RCS : SEDAN
Code greffe : 0802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00082
Numéro SIREN : 507 620 201
Nom ou dénomination : SEDAN EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 22/11/2023 sous le numéro de dépôt 4485

Dépôt N°4485 du

22 NOV. 2023

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 06 JUILLET 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 28 février 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2023 s'élevant à 2 001 029,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 2 001 029,00 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 7 996 940,00 euros.

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

Exercice clos le 28 février 2022 :
184 000,00 euros, soit 46,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 92,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 183 908,00 euros

Exercice clos le 28 février 2021 :
184000,00 euros, soit 46,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 92,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 183908,00 euros

Exercice clos le 28 février 2020 :
184000,00 euros, soit 46,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 92,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 183908,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 06 juillet 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Moïses COBOS

CERTIFIÉ CONFORME

E.Leclerc

Sas SEDAN EXPLOITATION

14 Avenue Pasteur
Centre E.LECLERC
08200 SEDAN

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 28 février 2023

BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Comptes annuels 5

Bilan 6

Compte de résultat 10

Annexe légale 13

Règles et méthodes comptables 14

Etat des immobilisations 17

Etat des amortissements 18

Etat des dépréciations 19

Etat des provisions 20

Etat des créances 21

Etat des dettes 22

Comptes de régularisation actif 23

Comptes de régularisation passif 24

Composition du capital social 25

Ventilation du chiffre d'affaires 26

Engagements hors bilan 27

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts 28

Effectif 29

Entreprises liées 30

Résultat des 5 derniers exercices 31

Tableau de variation des capitaux propres 32

Tableau des filiales et participations 33

Charges et produits exceptionnels 35

Charges et produits sur exercices antérieurs 36

Bilan

CERTIFIE CONFORME

BILAN

ACTIF	Valeurs au 28/02/23 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 28/02/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	23 294	23 294				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	110 019	60 668	49 351		24 080	
Autres immobilisations corporelles	210 090	152 068	58 022		83 878	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				7		8
Participations	298 617		298 617		298 617	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	818 084		818 084		818 084	
Prêts						
Autres immobilisations financières	26 694		26 694		26 702	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 486 797**	**236 030**	**1 250 767**	**7**	**1 251 362**	**9**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				26		31
Matières premières et autres appro	131 244		131 244		85 748	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 643 096	150 602	4 492 494		4 257 092	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				9		10
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	820 725	2 705	818 020		661 008	
Autres créances (3)	800 518		800 518		695 897	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	9 459 793		9 459 793	54	6 626 501	48
Charges constatées d'avance (3)	635 773		635 773	4	316 371	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**16 491 148**	**153 307**	**16 337 841**	**93**	**12 642 617**	**91**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**17 977 945**	**389 337**	**17 588 608**	**100**	**13 893 979**	**100**

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

BILAN (SUITE)

CERTIFIE CONFORME

PASSIF

	Valeurs au 28/02/23	% du passif	Valeurs au 28/02/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		34		34
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 995 911		4 740 041	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 001 029	11	1 439 870	10
SITUATION NETTE	8 040 940	46	6 223 911	45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	39 850			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**8 080 790**	**46**	**6 223 911**	**45**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	401 000		210 430	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**401 000**	**2**	**210 430**	**2**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	506 213	3	376 827	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	51 675		23 645	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 047 483	29	4 358 869	31
Dettes fiscales et sociales	3 092 500	18	2 351 627	17
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	19 420			
Autres dettes	389 408	2	346 845	3
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	120		1 824	
TOTAL DETTES	**9 106 819**	**52**	**7 459 638**	**54**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**17 588 608**	**100**	**13 893 979**	**100**
(1) Dont à plus d'un an			*23 645*	
(1) Dont à moins d'un an	*9 055 144*		*7 435 993*	

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

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Du 01/03/21 Au 28/02/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	72 549 460	93	65 655 146	93	6 894 314	11
Production vendue (biens et services)	5 570 313	7	4 902 645	7	667 668	14
Montant net du chiffre d'affaires	**78 119 773**	**100**	**70 557 791**	**100**	**7 561 982**	**11**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	122 434		147 600		-25 167	-17
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	390 757	1	249 015		141 742	57
Autres produits	641 978	1	459 136	1	182 841	40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**79 274 942**	**101**	**71 413 543**	**101**	**7 861 399**	**11**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	58 306 501	75	53 346 555	76	4 959 946	9
Variation de stocks	-190 643		-280 285		89 641	32
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 103 162	3	1 664 716	2	438 446	26
Variation de stocks	-45 496		-8 388		-37 108	-442
Autres achats et charges externes	7 055 764	9	6 199 551	9	856 213	14
Impôts, taxes et versements assimilés	1 145 786	1	1 183 130	2	-37 344	-3
Salaires et traitements	5 982 300	8	5 360 291	8	622 010	12
Charges sociales	1 451 468	2	1 309 915	2	141 552	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	58 831		151 578		-92 747	-61
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	153 307		205 551		-52 244	-25
Dotations aux provisions	31 034		35 590		-4 556	-13
Autres charges	103 663		65 265		38 398	59
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**76 155 677**	**97**	**69 233 470**	**98**	**6 922 207**	**10**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 119 265**	**4**	**2 180 073**	**3**	**939 192**	**43**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *80 055* *129 580*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *66 177* *32 441*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Du 01/03/21 Au 28/02/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	120 942		329		120 613	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)						
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	5 000		26 838		-21 838	-81
Reprises sur prov., dépréciations, transferts		2 000				2 000	
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**127 942**		**27 167**		**100 775**	**371**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	20 382		10 655		9 727	91
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**20 382**		**10 655**		**9 727**	**91**
RÉSULTAT FINANCIER		**107 560**		**16 512**		**91 048**	**551**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**3 226 825**	**4**	**2 196 585**	**3**	**1 030 240**	**47**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		42 001		100 446		-58 445	-58
Sur opérations en capital		16 617		65 129		-48 513	-74
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges				94 000		-94 000	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**58 618**		**259 575**		**-200 957**	**-77**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		77 719		68 479		9 239	13
Sur opérations en capital		10 031		57 727		-47 697	-83
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		234 976				234 976	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**322 725**		**126 207**		**196 519**	**156**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-264 108**		**133 368**		**-397 476**	**-298**
Participation des salariés aux résultats		382 620		379 356	1	3 264	1
Impôt sur les bénéfices		579 068	1	510 727	1	68 341	13
TOTAL DES PRODUITS		**79 461 501**	**102**	**71 700 285**	**102**	**7 761 217**	**11**
TOTAL DES CHARGES		**77 460 472**	**99**	**70 260 415**	**100**	**7 200 058**	**10**
Bénéfice ou Perte		**2 001 029**	**3**	**1 439 870**	**2**	**561 159**	**39**

(3) Dont produits concernant les entités liées *120 942*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées *1 021*

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2023 dont le total est de 17 588 608,25 Euros, dégage un bénéfice de 2 001 028,89 Euros.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2021 au 28/02/2022.

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

Informations complémentaires:

INTEGRATION FISCALE

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

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 28/02/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des

actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Logiciels informatiques	De 1 à 4 ans
- Matériels et outillages indus.	De 1 à 10 ans
- Agencement et aménagmts divers	De 2 à 10 ans
- Matériels de transport	De 3 à 5 ans
- Mat de bureau et informatiques	De 3 à 8 ans
- Mobilier	De 4 à 5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 28/02/2023 à hauteur de 39 850€, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 9 963€.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	35 822		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		567 621		32 526
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	520 557		25 000
		Matériel de transport	166 322		8 750
		Matériel de bureau & mobilier informatique	197 200		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 451 700		66 276
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		300 617		
	Autres titres immobilisés		818 084		
	Prêts et autres immobilisations financières		26 702		
		TOTAL	1 145 403		
		TOTAL GENERAL	2 632 925		66 276

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		12 529	23 293	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			490 128	110 018	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		510 097	35 460	
		Matériel de transport		17 750	157 322	
		Mat. bureau, inform., mobilier		179 892	17 308	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 197 867	320 108	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			2 000	298 617	
	Autres titres immobilisés				818 084	
	Prêts & autres immob. financières			7	26 695	
		TOTAL		2 007	1 143 396	
		TOTAL GENERAL		1 212 403	1 486 797	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		35 822		12 529	23 294
	TOTAL	35 822		12 529	23 294
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		543 541	7 255	490 128	60 668
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	514 663	5 848	510 097	10 414
	Matériel de transport	100 778	42 578	9 719	133 636
	Mat. bureau et informatiq., mob.	184 760	3 151	179 892	8 018
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 343 742	58 831	1 189 837	212 736
	TOTAL GENERAL	**1 379 564**	**58 831**	**1 202 365**	**236 030**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

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

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. gales agen. aménag. divers				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et mob. informatique				
	Emballages récupérables divers				
Immobs financières	Titres mis en équivalence				
	Titres de participations	2 000		2 000	
	Autres				
	TOTAL	**2 000**		**2 000**	
Stocks					
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
	TOTAL GÉNÉRAL	**2 000**		**2 000**	

ETAT DES PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix		39 850		39 850
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		**39 850**		**39 850**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	210 430	226 160	35 590	401 000
	TOTAL	**210 430**	**226 160**	**35 590**	**401 000**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation	2 000		2 000	
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	195 360	150 602	195 360	150 602
	Sur comptes clients	5 365	2 705	5 365	2 705
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	202 725	153 307	202 725	153 307
	TOTAL GÉNÉRAL	413 155	419 317	238 315	594 157
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		184 341	236 315	
	Dont dotations & reprises - financières			2 000	
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		234 976		

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

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		26 694		26 694
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		4 876	4 876	
	Autres créances clients		815 849	815 849	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		1 108	1 108	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	202 713	202 713	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	193 608	193 608	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		1 424	1 424	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		401 664	401 664	
	Charges constatées d'avance		635 773	635 773	
	TOTAUX		**2 283 710**	**2 257 016**	**26 694**

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

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

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	304 110	304 110		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 047 483	5 047 483		
Personnel & comptes rattachés	1 559 445	1 559 445		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	705 731	705 731		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	66 738	66 738		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	760 585	760 585		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	19 420	19 420		
Groupe & associés (2)	202 103	202 103		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	389 408	389 408		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	120	120		
TOTAUX	**9 055 144**	**9 055 144**		

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	635 773
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**635 773**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	60 161
Autres créances	302 782
Disponibilités	
TOTAL	**362 944**

COMPTES DE RÉGULARISATION
PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	120
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**120**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	10 218
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 193 286
Dettes fiscales et sociales	2 588 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 935
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 794 088**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	72 549 460		72 549 460
Ventes de produits finis	3 333 388		3 333 388
Prestations de services	2 236 925		2 236 925
Chiffre d'affaires	**78 119 773**		**78 119 773**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 119 265	3 370 206	842 551	2 276 714
RÉSULTAT FINANCIER	107 560	-7 346	-1 836	109 396
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-264 108	-262 963	-65 741	-198 367
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-382 620	-379 356	-94 839	-287 781
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-101 067	101 067
TOTAL	**2 580 097**	**2 720 541**	**579 068**	**2 001 029**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 483 328,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 3,12%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25,70% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	948 943					948 943
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**948 943**					**948 943**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	483 328			483 328
TOTAL	**1 432 271**			**1 432 271**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	94 839		95 655	94 839	95 655	
- contribution sociale de solidarité	3 509		3 461	3 509	3 461	
- autres	14 290		17 271	14 290	17 271	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**112 638**		**116 387**	**112 638**	**116 387**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

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

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

LES EFFECTIFS

	28/02/2023	28/02/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	28,00	30,00
Employés et techniciens	182,00	185,00
Ouvriers		
Total	**218,00**	**223,00**

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

ENTREPRISES LIÉES

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	298 617	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	**298 617**	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 424	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**1 424**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	202 103	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**202 103**	
Produits		
Produits de participations	120 942	
Charges		
Charges financières	1 021	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 03/22 au 02/23	Exercice 03/21 au 02/22	Exercice 03/20 au 02/21	Exercice 03/19 au 02/20	Exercice 03/18 au 02/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	78 119 773	70 557 791	66 949 024	65 090 832	61 840 456
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 202 550	2 388 405	2 075 434	1 998 144	944 014
Impôts sur les bénéfices	579 068	510 727	399 394	431 639	-118 587
Participation des salariés due au titre de l'exercice	382 620	379 356	251 278	237 934	92 774
Résultat net (C)	2 001 029	1 439 870	1 214 102	1 000 865	709 175
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	239 833	58 452	210 660	327 706	260 651
Résultat distribué (D)		184 000	184 000	184 000	184 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	800,64	597,10	518,86	499,54	236,00
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	560,22	374,58	356,19	332,14	242,46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	500,26	359,97	303,53	250,22	177,29
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		46,00	46,00	46,00	46,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	223	228	209	192	192
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 982 300	5 360 291	5 153 977	4 749 902	4 548 386
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 451 468	1 309 915	1 184 277	1 194 896	1 422 145

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 740 041	1 255 870		5 995 911
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 439 870	561 159		2 001 029
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées		39 850		39 850
TOTAL	**6 223 911**	**1 856 879**		**8 080 790**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8) Brute	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8) Nette	Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (7) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SEDAN VOYAGES - 14 Avenue Pasteur 08200 SEDAN - 412377855	49 152	244 465	100,00	298 617	298 617			1 057 754	112 252	120 942
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Bas [illegible] 31/12/2013

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore rembourses (7) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SEDAN EXPLOITATION

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Except pénalités et amendes	1 145	
671800	Except autres charges sur op g	500	
671810	Franchises vetuste s/sinistres	20 232	
672635	Ch /ex ant - impôts et taxes a	55 789	
672761	Ch /ex ant - Produits Particip	52	
675200	Val net compt élém actif cédés	8 031	
675600	Val net compt elem actif cedes	2 000	
687300	Dot prov reglementees stocks	39 850	
687500	Dot prov risq & charges except	195 126	
771800	Except autres prod excep op de		3 884
772633	Pr /ex ant - impôts et taxes s		4
772635	Pr /ex ant - impôts et taxes a		25 890
772740	Pr./Ex.Ant-Subventions		12 224
775200	Except prodts cess élém actif		9 617
775600	Except prodts cess elem actif		7 000
	TOTAL	**322 725**	**58 618**

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652615	Ch /ex ant - maintenance	11 056	
652616	Ch /ex ant - assurance	28 589	
652622	Ch /ex ant - rém interméd hon	7 415	
652626	Ch /ex ant -Frais Pstx Télécom	1 471	
652628	Ch /ex ant - cotisations	4 883	
654410	Pertes s/chq impayé exerc ant	12 764	
672635	Ch /ex ant - impôts et taxes a	55 789	
672761	Ch /ex ant - Produits Particip	52	
752617	Pr /ex ant - études recherches		2 064
752623	Pr /ex ant - publicité		15 481
752628	Pr /ex ant - cotisations		57 492
752703	Pr /ex ant - Vtes Prod. Résid.		1 988
752708	Pr /ex ant - produits annexes		2 814
754400	Rentrées s/créances exerc.ant		216
772633	Pr /ex ant - impôts et taxes s		4
772635	Pr /ex ant - impôts et taxes a		25 890
772740	Pr./Ex.Ant-Subventions		12 224
	TOTAL	**122 019**	**118 172**

SEDAN EXPLOITATION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €

Siège social : 14 avenue Pasteur
08200 SEDAN

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

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2023

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

SEDAN EXPLOITATION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €

Siège social : 14 avenue Pasteur
08200 SEDAN

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2023

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE SEDAN EXPLOITATION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 15 juillet 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SEDAN EXPLOITATION, relatifs à l'exercice clos le 28 février 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

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

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

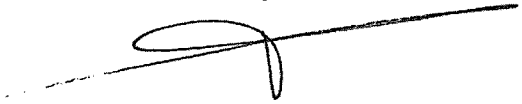
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

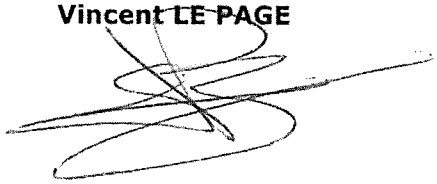
Fait à DURY, le 19 juin 2023

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

François GARNIER



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

E.Leclerc

Sas SEDAN EXPLOITATION

14 Avenue Pasteur
Centre E.LECLERC
08200 SEDAN

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 28 février 2023

BBA expertise

[illegible]

[illegible]

Fax [illegible]

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

ACTIF

	Valeurs au 28/02/23					
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 28/02/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	23 294	23 294				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	110 019	60 668	49 351		24 080	
Autres immobilisations corporelles	210 090	152 068	58 022		83 878	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				7		8
Participations	298 617		298 617		298 617	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	818 084		818 084		818 084	
Prêts						
Autres immobilisations financières	26 694		26 694		26 702	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 486 797**	**236 030**	**1 250 767**	**7**	**1 251 362**	**9**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				26		31
Matières premières et autres appro	131 244		131 244		85 748	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 643 096	150 602	4 492 494		4 257 092	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				9		10
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	820 725	2 705	818 020		661 008	
Autres créances (3)	800 518		800 518		695 897	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	9 459 793		9 459 793	54	6 626 501	48
Charges constatées d'avance (3)	635 773		635 773	4	316 371	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**16 491 148**	**153 307**	**16 337 841**	**93**	**12 642 617**	**91**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**17 977 945**	**389 337**	**17 588 608**	**100**	**13 893 979**	**100**

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

SAC VOB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

PASSIF

	Valeurs au 28/02/23	% du passif	Valeurs au 28/02/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		34		34
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 995 911		4 740 041	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 001 029	11	1 439 870	10
SITUATION NETTE	8 040 940	46	6 223 911	45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	39 850			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**8 080 790**	**46**	**6 223 911**	**45**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	401 000		210 430	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**401 000**	**2**	**210 430**	**2**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	506 213	3	376 827	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	51 675		23 645	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 047 483	29	4 358 869	31
Dettes fiscales et sociales	3 092 500	18	2 351 627	17
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	19 420			
Autres dettes	389 408	2	346 845	3
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	120		1 824	
TOTAL DETTES	**9 106 819**	**52**	**7 459 638**	**54**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**17 588 608**	**100**	**13 893 979**	**100**
(1) Dont à plus d'un an			*23 645*	
(1) Dont à moins d'un an	*9 055 144*		*7 435 993*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Du 01/03/21 Au 28/02/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	72 549 460	93	65 655 146	93	6 894 314	11
Production vendue (biens et services)	5 570 313	7	4 902 645	7	667 668	14
Montant net du chiffre d'affaires	**78 119 773**	**100**	**70 557 791**	**100**	**7 561 982**	**11**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	122 434		147 600		-25 167	-17
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	390 757	1	249 015		141 742	57
Autres produits	641 978	1	459 136	1	182 841	40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**79 274 942**	**101**	**71 413 543**	**101**	**7 861 399**	**11**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	58 306 501	75	53 346 555	76	4 959 946	9
Variation de stocks	-190 643		-280 285		89 641	32
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 103 162	3	1 664 716	2	438 446	26
Variation de stocks	-45 496		-8 388		-37 108	-442
Autres achats et charges externes	7 055 764	9	6 199 551	9	856 213	14
Impôts, taxes et versements assimilés	1 145 786	1	1 183 130	2	-37 344	-3
Salaires et traitements	5 982 300	8	5 360 291	8	622 010	12
Charges sociales	1 451 468	2	1 309 915	2	141 552	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	58 831		151 578		-92 747	-61
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	153 307		205 551		-52 244	-25
Dotations aux provisions	31 034		35 590		-4 556	-13
Autres charges	103 663		65 265		38 398	59
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**76 155 677**	**97**	**69 233 470**	**98**	**6 922 207**	**10**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 119 265**	**4**	**2 180 073**	**3**	**939 192**	**43**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *80 055* *129 580*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *66 177* *32 441*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Du 01/03/21 Au 28/02/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	120 942		329		120 613	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 000		26 838		-21 838	-81
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	2 000				2 000	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**127 942**		**27 167**		**100 775**	**371**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	20 382		10 655		9 727	91
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**20 382**		**10 655**		**9 727**	**91**
RÉSULTAT FINANCIER	**107 560**		**16 512**		**91 048**	**551**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**3 226 825**	**4**	**2 196 585**	**3**	**1 030 240**	**47**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	42 001		100 446		-58 445	-58
Sur opérations en capital	16 617		65 129		-48 513	-74
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			94 000		-94 000	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**58 618**		**259 575**		**-200 957**	**-77**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	77 719		68 479		9 239	13
Sur opérations en capital	10 031		57 727		-47 697	-83
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	234 976				234 976	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**322 725**		**126 207**		**196 519**	**156**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-264 108**		**133 368**		**-397 476**	**-298**
Participation des salariés aux résultats	382 620		379 356	1	3 264	1
Impôt sur les bénéfices	579 068	1	510 727	1	68 341	13
TOTAL DES PRODUITS	**79 461 501**	**102**	**71 700 285**	**102**	**7 761 217**	**11**
TOTAL DES CHARGES	**77 460 472**	**99**	**70 260 415**	**100**	**7 200 058**	**10**
Bénéfice ou Perte	**2 001 029**	**3**	**1 439 870**	**2**	**561 159**	**39**

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées *120 942*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées *1 021*

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2023 dont le total est de 17 588 608,25 Euros, dégage un bénéfice de 2 001 028,89 Euros.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2021 au 28/02/2022.

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

Informations complémentaires:

INTEGRATION FISCALE

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

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 28/02/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des

actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Logiciels informatiques	De 1 à 4 ans
- Matériels et outillages indus.	De 1 à 10 ans
- Agencement et aménagmts divers	De 2 à 10 ans
- Matériels de transport	De 3 à 5 ans
- Mat de bureau et informatiques	De 3 à 8 ans
- Mobilier	De 4 à 5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

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

SAS VDB & ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 28/02/2023 à hauteur de 39 850€, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 9 963€.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	35 822		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		567 621		32 526
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	520 557		25 000
		Matériel de transport	166 322		8 750
		Matériel de bureau & mobilier informatique	197 200		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 451 700		66 276
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		300 617		
	Autres titres immobilisés		818 084		
	Prêts et autres immobilisations financières		26 702		
		TOTAL	1 145 403		
		TOTAL GENERAL	2 632 925		66 276

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		12 529	23 293	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			490 128	110 018	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		510 097	35 460	
		Matériel de transport		17 750	157 322	
		Mat. bureau, inform., mobilier		179 892	17 308	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 197 867	320 108	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			2 000	298 617	
	Autres titres immobilisés				818 084	
	Prêts & autres immob. financières			7	26 695	
		TOTAL		2 007	1 143 396	
		TOTAL GENERAL		1 212 403	1 486 797	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas Sedan Exploitation

Du 01/01/2022 au 28/02/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		35 822		12 529	23 294
	TOTAL	35 822		12 529	23 294
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		543 541	7 255	490 128	60 668
Autres Immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	514 663	5 848	510 097	10 414
	Matériel de transport	100 778	42 578	9 719	133 636
	Mat. bureau et informatiq., mob.	184 760	3 151	179 892	8 018
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 343 742	58 831	1 189 837	212 736
	TOTAL GENERAL	**1 379 564**	**58 831**	**1 202 365**	**236 030**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

S.V.D.A. et Associés Commissaires aux Comptes

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. gales agen. aménag. divers				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et mob. informatique				
	Emballages récupérables divers				
Immobs financières	Titres mis en équivalence				
	Titres de participations	2 000		2 000	
	Autres				
	TOTAL	**2 000**		**2 000**	
Stocks					
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
	TOTAL GÉNÉRAL	**2 000**		**2 000**	

ETAT DES PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
Provisions réglementées	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix		39 850		39 850
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		**39 850**		**39 850**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	210 430	226 160	35 590	401 000
	TOTAL	**210 430**	**226 160**	**35 590**	**401 000**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation	2 000		2 000	
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	195 360	150 602	195 360	150 602
	Sur comptes clients	5 365	2 705	5 365	2 705
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**202 725**	**153 307**	**202 725**	**153 307**
	TOTAL GÉNÉRAL	**413 155**	**419 317**	**238 315**	**594 157**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		184 341	236 315	
	Dont dotations & reprises - financières			2 000	
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		234 976		

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

S.A.S VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		26 694		26 694
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		4 876	4 876	
	Autres créances clients		815 849	815 849	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		1 108	1 108	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	202 713	202 713	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	193 608	193 608	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		1 424	1 424	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		401 664	401 664	
	Charges constatées d'avance		635 773	635 773	
	TOTAUX		**2 283 710**	**2 257 016**	**26 694**

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

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

SAS VDB et ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	304 110	304 110		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 047 483	5 047 483		
Personnel & comptes rattachés	1 559 445	1 559 445		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	705 731	705 731		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	66 738	66 738		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	760 585	760 585		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	19 420	19 420		
Groupe & associés (2)	202 103	202 103		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	389 408	389 408		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	120	120		
TOTAUX	**9 055 144**	**9 055 144**		

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	635 773
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**635 773**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	60 161
Autres créances	302 782
Disponibilités	
TOTAL	**362 944**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	120
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**120**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	10 218
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 193 286
Dettes fiscales et sociales	2 588 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 935
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 794 088**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	72 549 460		72 549 460
Ventes de produits finis	3 333 388		3 333 388
Prestations de services	2 236 925		2 236 925
Chiffre d'affaires	**78 119 773**		**78 119 773**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 119 265	3 370 206	842 551	2 276 714
RÉSULTAT FINANCIER	107 560	-7 346	-1 836	109 396
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-264 108	-262 963	-65 741	-198 367
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-382 620	-379 356	-94 839	-287 781
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-101 067	101 067
TOTAL	**2 580 097**	**2 720 541**	**579 068**	**2 001 029**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 483 328,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 3,12%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25,70% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	948 943					948 943
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**948 943**					**948 943**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	483 328			483 328
TOTAL	**1 432 271**			**1 432 271**

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	94 839		95 655	94 839	95 655	
- contribution sociale de solidarité	3 509		3 461	3 509	3 461	
- autres	14 290		17 271	14 290	17 271	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**112 638**		**116 387**	**112 638**	**116 387**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

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

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

LES EFFECTIFS

	28/02/2023	28/02/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	28,00	30,00
Employés et techniciens	182,00	185,00
Ouvriers		
Total	**218,00**	**223,00**

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

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	298 617	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	**298 617**	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 424	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**1 424**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	202 103	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**202 103**	
Produits		
Produits de participations	120 942	
Charges		
Charges financières	1 021	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 03/22 au 02/23	Exercice 03/21 au 02/22	Exercice 03/20 au 02/21	Exercice 03/19 au 02/20	Exercice 03/18 au 02/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	78 119 773	70 557 791	66 949 024	65 090 832	61 840 456
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 202 550	2 388 405	2 075 434	1 998 144	944 014
Impôts sur les bénéfices	579 068	510 727	399 394	431 639	-118 587
Participation des salariés due au titre de l'exercice	382 620	379 356	251 278	237 934	92 774
Résultat net (C)	2 001 029	1 439 870	1 214 102	1 000 865	709 175
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	239 833	58 452	210 660	327 706	260 651
Résultat distribué (D)		184 000	184 000	184 000	184 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	800,64	597,10	518,86	499,54	236,00
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	560,22	374,58	356,19	332,14	242,46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	500,26	359,97	303,53	250,22	177,29
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		46,00	46,00	46,00	46,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	223	228	209	192	192
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 982 300	5 360 291	5 153 977	4 749 902	4 548 386
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 451 468	1 309 915	1 184 277	1 194 896	1 422 145

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 740 041	1 255 870		5 995 911
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 439 870	561 159		2 001 029
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées		39 850		39 850
TOTAL	**6 223 911**	**1 856 879**		**8 080 790**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SEDAN VOYAGES - 14 Avenue Pasteur 08200 SEDAN - 412377855	49 152	244 465	100,00	298 617	298 617			1 057 754	112 252	120 942
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Except pénalités et amendes	1 145	
671800	Except autres charges sur op g	500	
671810	Franchises vetuste s/sinistres	20 232	
672635	Ch /ex ant - impôts et taxes a	55 789	
672761	Ch /ex ant - Produits Particip	52	
675200	Val net compt élém actif cédés	8 031	
675600	Val net compt elem actif cedes	2 000	
687300	Dot prov reglementees stocks	39 850	
687500	Dot prov risq & charges except	195 126	
771800	Except autres prod excep op de		3 884
772633	Pr /ex ant - impôts et taxes s		4
772635	Pr /ex ant - impôts et taxes a		25 890
772740	Pr./Ex.Ant-Subventions		12 224
775200	Except prodts cess élém actif		9 617
775600	Except prodts cess elem actif		7 000
	TOTAL	**322 725**	**58 618**

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652615	Ch /ex ant - maintenance	11 056	
652616	Ch /ex ant - assurance	28 589	
652622	Ch /ex ant - rém interméd hon	7 415	
652626	Ch /ex ant -Frais Pstx Télécom	1 471	
652628	Ch /ex ant - cotisations	4 883	
654410	Pertes s/chq impayé exerc ant	12 764	
672635	Ch /ex ant - impôts et taxes a	55 789	
672761	Ch /ex ant - Produits Particip	52	
752617	Pr /ex ant - études recherches		2 064
752623	Pr /ex ant - publicité		15 481
752628	Pr /ex ant - cotisations		57 492
752703	Pr /ex ant - Vtes Prod. Résid.		1 988
752708	Pr /ex ant - produits annexes		2 814
754400	Rentrées s/créances exerc.ant		216
772633	Pr /ex ant - impôts et taxes s		4
772635	Pr /ex ant - impôts et taxes a		25 890
772740	Pr./Ex.Ant-Subventions		12 224
	TOTAL	**122 019**	**118 172**

Détail des engagements hors bilan

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
30/05/2013	Caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 euros qui seront consentis par : • Le CREDIT COOPERATIF pour un montant de : o 14 000 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; o 11 000 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; • OSEO pour un montant de : o 13 200 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; o 6 800 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; • La BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL pour un montant de : o 21 500 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; o 13 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; • La CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD-EST pour un montant de : o 12 500 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; o 7 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; • La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE pour un montant de o 15 250 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; o 9 750 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé. Caution limitée à 2,0787% du montant de chacun des concours majorés des frais, intérêts et accessoires). Encours au 31/12/2022 : 45 650 792,14 euros	948 943
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES		**948 943 €**

SAS VDB et ASSOCIES
COMMISSAIRES AUX COMPTES