

SIKODIS

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 €

Siège social : 2 Rue Léon Morin

33600 PESSAC

RCS BORDEAUX 529 598 252

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 JUILLET 2025

L'an deux mille vingt-cinq

Le trente et un juillet

A onze heures trente

Les associés de la sociétés SIKODIS, société à responsabilité limitée au capital de 10 000 €, divisée en 500 parts de 20 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social sur convocations de la gérance,

Sont présents ou représentés :

- | | |
|-----------------------------|--------------------|
| - Monsieur Dominique SIKORA | 255 parts sociales |
| - Madame Mériem ABED | 245 parts sociales |

Seuls associés de la Société et représentant en tant que telle la totalité des parts sociales émises par la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Dominique SIKORA, en sa qualité de Gérant.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion établi par la gérance
- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 janvier 2025**
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- Les comptes annuels arrêtés au **31 janvier 2025**,
- Le rapport de gestion établi par la gérance
- Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du code du commerce,
- La feuille de présence
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce, établis par la gérance.

SG A7

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **31 janvier 2025**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le **31 janvier 2025**.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuve la proposition de la gérance et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître **une perte de 56 765 €**, décide d'affecter comme suit :

- Au compte « **Report à nouveau** » - **56 765 €**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividendes n'a été distribués au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

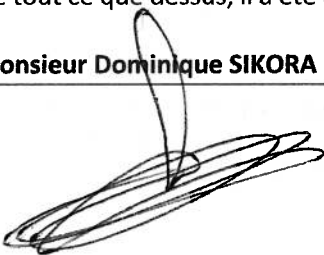
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés.

Monsieur Dominique SIKORA

Madame Mériem ABED





SARL SIKODIS

2 rue Léon Morin
33600 PESSAC

Comptes annuels
Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

TALENZ ALTEIS CONSEIL

18 rue Claude Bloch
14000 Caen
02.31.46.23.23
caen@talenz-alteis.fr

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2025	Net 31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	25 885	20 180	5 705	8 316
Autres immobilisations corporelles	71 331	47 005	24 326	31 346
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 000		30 000	30 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	127 216	67 185	60 032	69 662
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	485 607		485 607	452 698
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	136 502		136 502	158 133
Autres créances	188 345		188 345	107 524
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	115 211		115 211	276 859
Charges constatées d'avance (3)	26 035		26 035	26 652
TOTAL ACTIF CIRCULANT	951 700		951 700	1 021 867
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 078 917	67 185	1 011 732	1 091 529
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	31/01/2025	31/01/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	232 510	205 385
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-56 765	27 125
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	186 745	243 510
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	20 000	24 102
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000	24 102
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	250	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	591 577	609 170
Dettes fiscales et sociales	179 327	178 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	33 833	35 833
TOTAL DETTES	804 987	823 917
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 011 732	1 091 529
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	804 987	823 917
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	250	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/01/2025	31/01/2024
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 868 860		8 868 860	8 929 841
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	7 749		7 749	3 149
Chiffre d'affaires net	8 876 609		8 876 609	8 932 990
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			8 911	30 329
Autres produits			3 791	1 112
Total produits d'exploitation (I)			8 889 311	8 964 431
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			7 014 743	6 982 495
Variations de stock			-32 909	12 495
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 073 607	1 113 117
Impôts, taxes et versements assimilés			68 940	67 179
Salaires et traitements			752 481	719 321
Charges sociales			169 527	119 636
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 630	10 973
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				24 102
Autres charges			3 100	23 072
Total charges d'exploitation (II)			9 059 120	9 072 389
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-169 809	-107 958
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-169 808	-107 958

■ Compte de résultat(suite)

	31/01/2025	31/01/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	113 262	130 556
Sur opérations en capital		13 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	113 262	143 556
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	219	1 689
Sur opérations en capital		1 682
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	219	3 371
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	113 043	140 185
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		5 102
Total des produits (I+III+V+VII)	9 002 574	9 107 987
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 059 339	9 080 862
BENEFICE OU PERTE	-56 765	27 125
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SIKODIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total est de 1 011 732 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 56 765 EURO.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

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

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

■ Règles et méthodes comptables

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes, les stocks et les en-cours sont valorisés :

- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

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

Créances

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



■ Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	25 885			25 885
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 246			10 246
- Matériel de transport	58 694			58 694
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 392			2 392
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	97 216			97 216
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30 000			30 000
Immobilisations financières	30 000			30 000
ACTIF IMMOBILISE	127 216			127 216

■ Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 569	2 611		20 180
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 400	733		8 133
- Matériel de transport	30 588	5 959		36 547
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 997	327		2 325
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	57 554	9 630		67 185
ACTIF IMMOBILISE	57 554	9 630		67 185

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	30 000		30 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	136 502	136 502	
Autres	188 345	188 345	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	26 035	26 035	
Total	380 882	350 882	30 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	132 000
Autres créances	88 511
Disponibilités	
Total	220 511

■ Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	20,00

■ Notes sur le bilan

Provisions

Dettes

Provisions réglementées

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	250	250		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	591 577	591 577		
Dettes fiscales et sociales	179 327	179 327		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	33 833	33 833		
Total	804 987	804 987		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 548
Dettes fiscales et sociales	121 898
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	180 446

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	26 035
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	26 035

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	33 833
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	33 833