

SIKODIS

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 €

Siège social : 2 Rue Léon Morin
33600 PESSAC

RCS BORDEAUX 529 598 252

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 09 JUILLET 2026

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2026

DECISION PROPOSEE

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître une perte de 207 488,13 € décide de l'affecter comme suit :

- Au compte « **Report à nouveau** » - **207 488,13 €**

Conformément à la loi, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

DECISION VOTEE

IDEM

La Gérance

Signé par Meriem ABED
Le 30 juil. 2026

Signed with doc_A8eD
Universign tx_wrzz1XaMI0M3



SARL SIKODIS

*2 rue Léon Morin
33600 PESSAC*

***Comptes annuels
Exercice du 01/02/2025 au 31/01/2026***

Signé par Meriem ABED
Le 30 juil. 2026

Signed with doc_zwAD
Universign tx_wrzz1XaMI0M3

TALENZ ALTEIS CONSEIL

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

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2026	Net 31/01/2025
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	27 615	22 969	4 646	5 705
Autres immobilisations corporelles	75 611	54 374	21 237	24 326
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	133 226	77 343	55 884	60 032
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	472 050		472 050	485 607
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 304		6 304	136 502
Autres créances	135 423		135 423	188 345
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	128 010		128 010	115 211
Charges constatées d'avance (3)	19 453		19 453	26 035
TOTAL ACTIF CIRCULANT	761 240		761 240	951 700
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	894 467	77 343	817 124	1 011 732
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	31/01/2026	31/01/2025
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	232 510
Report à nouveau	-56 765	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-207 488	-56 765
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-20 743	186 745
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	11 065	20 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 065	20 000
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	648 871	591 577
Dettes fiscales et sociales	143 212	179 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	34 719	33 833
TOTAL DETTES	826 802	804 987
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	817 124	1 011 732
(1) Dont à plus d'un an (a)		804 987
(1) Dont à moins d'un an (a)	826 802	
(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.	31/01/2026	31/01/2025
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 152 127		8 152 127	8 868 860
Production vendue (biens)	427 429		427 429	
Production vendue (services)	7 339		7 339	7 749
Chiffre d'affaires net	8 586 895		8 586 895	8 876 609
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			20 000	8 911
Autres produits			6 257	3 791
Total produits d'exploitation (I)			8 613 151	8 889 311
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			6 390 846	7 014 743
Variations de stock			13 557	-32 909
Achats de matières premières et autres approvisionnements			338 393	
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 039 505	1 073 607
Impôts, taxes et versements assimilés			63 845	68 940
Salaires et traitements			764 086	752 481
Charges sociales			178 711	169 527
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 158	9 630
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			11 065	
Autres charges			7 566	3 100
Total charges d'exploitation (II)			8 817 733	9 059 120
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-204 581	-169 809
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)			9 385	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			9 385	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-9 385	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-213 966	-169 808

■ Compte de résultat(suite)

	31/01/2026	31/01/2025
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		113 262
Sur opérations en capital	6 478	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	6 478	113 262
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		219
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		219
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 478	113 043
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	8 619 630	9 002 574
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 827 118	9 059 339
BENEFICE OU PERTE	-207 488	-56 765
(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 31/01/2026, dont le total est de 817 124 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 207 488 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2025 au 31/01/2026.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2026 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2026 ont été établis conformément aux règles comptables Françaises suivant les prescriptions du règlement n°2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2016-07.

Changement de méthode comptable

Le changement de réglementation comptable lié à la première application du règlement ANC n° 2022-06 est constitutif d'un changement de méthode comptable dont les principaux effets sont les suivants :

- Redéfinition du résultat exceptionnel, recentrée sur les opérations non récurrentes, inhabituelles et significatives ;
- Suppression de la technique du transfert de charges, les produits et charges correspondants étant désormais comptabilisés directement dans les comptes appropriés selon leur nature ;
- Modification du plan de comptes et introduction d'une nouvelle nomenclature, notamment pour assurer la cohérence avec les nouvelles rubriques des états financiers ;
- Refonte des modèles d'états financiers (bilan, compte de résultat et annexes), intégrant de nouvelles rubriques et une présentation plus lisible de l'activité et de la performance.

L'application du règlement est prospective à compter des exercices ouverts au 1er janvier 2025.

Pour assurer la compatibilité avec les nouveaux modèles d'états financiers, certains postes de l'exercice précédent ont été reclassés le cas échéant :

- Reclassement des transferts de charges dans les postes « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions » par nature ;
- Repositionnement des différents postes de charges et produits exceptionnels dans les postes uniques « Charges exceptionnelles » et « Produits exceptionnels ».

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.

■ Règles et méthodes comptables

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, sont 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.

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 y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces 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	1 730		27 615
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 246	4 280		14 526
- 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	6 010		103 226
- 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	6 010		133 226

■ 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	20 180	2 789		22 969
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 133	1 343		9 476
- Matériel de transport	36 547	5 959		42 506
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 325	67		2 392
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	67 185	10 158		77 343
ACTIF IMMOBILISE	67 185	10 158		77 343

■ 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	6 304	6 304	
Autres	135 423	135 423	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 453	19 453	
Total	191 181	161 181	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	
Autres créances	58 140
Disponibilités	
Total	58 140

■ 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	648 871	648 871		
Dettes fiscales et sociales	143 212	143 212		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	34 719	34 719		
Total	826 802	826 802		
(*) 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	53 668
Dettes fiscales et sociales	108 149
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	161 816

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	19 453
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	19 453

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	34 719
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	34 719