

PANDIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de €1.160.000

Siège social : Z.A.C Ilôt 51 - Avenue Jean Lolive

93500 PANTIN

487 890 782 R.C.S BOBIGNY

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024
ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU LUNDI 30 JUIN 2025**

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à €996.537,50 intégralement au poste « Autres Réserves ».

En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à €116.000, soit à 10% du capital social,
- le poste « Autres Réserves » est porté de €2.328.614,27 à €3.325.151,77.

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, que les dividendes suivants ont été distribués aux associés au cours des trois derniers exercices, à savoir :

- par l'Assemblée Générale du 29 juin 2022, la somme de €504.600, soit un dividende de €4,35 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40% calculé sur la totalité de son montant.
- par l'Assemblée Générale du 26 juin 2023, la somme de €504.600, soit un dividende de €4,35 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40% calculé sur la totalité de son montant.
- par l'Assemblée Générale du 7 novembre 2024, une distribution exceptionnelle sur la réserve facultative de la somme de €522.000, soit un dividende de €4,50 par action ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40% calculé sur la totalité de son montant.

En conséquence :

- Le poste « Autres Réserves » est ramené de €2.328.614,27 à €3.325.151,77.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme

Bernard MATTE

PANDIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de €1.160.000

Siège social : Z.A.C Ilôt 51

Avenue Jean Lolive

93500 PANTIN

487 890 782 R.C.S BOBIGNY

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Copie certifiée conforme

Bernard MATTEI



Liasse 25 IS RN

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

Désignation de l'entreprise :		SAS PANDIS DISTRIBUTION										1 2							
Adresse de l'entreprise		19 RUE DU PRE SAINT GERVAIS 93500 PANTIN										Durée de l'exercice précédent *		1 2					
Numéro SIRET *		4 8 7 8 9 0 7 8 2 0 0 0 1 3										Néant ☐ *							
												Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 4					
												Brut		Amortissements, provisions		Net			
												1		2		3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA																	
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB										AC						
		Frais de développement *	CX										CQ						
		Concessions, brevets et droits similaires	AF										AG						
		Fonds commercial (1)	AH										AI		50 000				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ										AK		105 218				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL										AM						
		Terrains	AN										AO						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP										AQ		2 539 975		1 065 977		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR										AS		1 820 273		784 808		
		Autres immobilisations corporelles	AT										AU		2 395 211		476 220		
		Immobilisations en cours	AV										AW				170 100		
		Avances et acomptes	AX										AY						
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS										CT						
		Autres participations	CU										CV				1 806 208		
Créances rattachées à des participations		BB										BC							
Autres titres immobilisés		BD										BE		512 759		512 759			
Prêts		BF										BG							
Autres immobilisations financières *		BH										BI		472 574		472 574			
TOTAL (II)		BJ										BK		6 860 678		5 338 647			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL										BM						
		En cours de production de biens	BN										BO						
		En cours de production de services	BP										BQ						
		Produits intermédiaires et finis	BR										BS						
		Marchandises	BT										BU		2 496 502		2 496 502		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV										BW		30 407		30 407		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX										BY		287 217		287 217		
		Autres créances (3)	BZ										CA		1 072 826		1 072 826		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB										CC						
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD										CE		1 600 000		1 600 000		
		Disponibilités	CF										CG		4 783 291		4 783 291		
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH										CI		73 382		73 382		
		TOTAL (III)	CJ										CK		10 343 626		10 343 626		
		Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW																
Primes de remboursement des obligations (V)		CM																	
Écarts de conversion actif * (VI)		CN																	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										1A		6 860 678		15 682 273			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		50 000										(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :										Stocks :				Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2025

Désignation de l'entreprise		SAS PANDIS DISTRIBUTION		Néant	*
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 160 000...)	DA	1 160 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	116 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	2 328 614		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	996 538		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	4 601 152		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	42 557		
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)	DR	42 557			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 312 040		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 388 309		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 212 014		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 007 211		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 318		
Autres dettes	EA	115 673			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	11 038 565			
(V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	15 682 273			
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	10 034 094			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	22 850			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS PANDIS DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA 58 297 976	FB 2 580	
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	
		FG 2 348 411	FH	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ 60 646 387	FK 2 580	
	Production stockée *			
	Production immobilisée *			
	Subventions d'exploitation		FO 108 323	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)		FP 12 864	
	Autres produits (1) (11)		FQ 14 950	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR 60 785 104	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*		FS 44 206 543	
	Variation de stock (marchandises)*		FT 17 237	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*		FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*		FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*		FW 7 179 149	
	Impôts, taxes et versements assimilés *		FX 591 509	
	Salaires et traitements *		FY 4 998 599	
	Charges sociales (10)		FZ 1 454 406	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions		GA 478 264
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GC
	Autres charges (12)		GD 42 557	
			GE 25 596	
		Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF 58 993 859	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG 1 791 244		
opérations en courant	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ 83		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL 24 546		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM		
	Différences positives de change	GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO		
	Total des produits financiers (V)	GP 24 629		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR 213 963		
	Différences négatives de change	GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT		
	Total des charges financières (VI)	GU 213 963		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV (189 334)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW 1 601 910		

(RENVOI : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS PANDIS DISTRIBUTION		Néant	☐ *	
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	36 510		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	36 510		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	11 761		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	1 139		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	12 900		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	23 610	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	254 910	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	374 073	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	60 846 243	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	59 849 705	
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	996 538	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont produits de locations immobilières		HY	19 100	
	(2)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont Crédit bail mobilier *		HP		
	(3)	Dont Crédit bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	206 580	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS		A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	12 030	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles: facultatives A6 obligatoires A9				
	(13)	Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)		HS		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):				Exercice N	
	CESSIONS IMMOBILISATIONS CORPORELLES				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSIONS IMMOBILISATIONS FINANCIERES				1 189	36 500	
PV AMANDES				10 261	10	
PRUDHOMME NEKMI ARTICLE 700				1 500		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:				Exercice N-1		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2025

Désignation de l'entre prise		SAS PANDIS DISTRIBUTION		Néant ☐ *						
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
				1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	155 218	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	3 536 952	KQ		KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS	2 151 950	KT		KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	1 797 285	KW		KX	69 000
		Matériel de transport *			KY	462 065	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	229 354	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *			LE	37 176	LF		LG	537 566
	Immobilisations corporelles en cours			LH	165 491	LI		LJ	383 552	
	Avances et acomptes			LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	8 380 273	LO		LP	12 000
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	170 100
		Autres participations			8U	1 757 457	8V		8W	1 444
Autres titres immobilisés				IP	512 759	IR		IS	50 195	
Prêts et autres immobilisations financières				IT	605 730	IU		IV		
TOTAL IV				LQ	2 875 946	LR		LS	1 172 218	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	11 411 438	OH		OJ	1 222 413	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		3		4		
				1						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		LW	155 218	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG	3 605 952	MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	84 435	MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers		IU		MM	2 605 081	ML		
		Matériel de transport		IV		MP	2 180 837	MO		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS	412 065	MR		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV	229 354	MU		
	Immobilisations corporelles en cours			MY	165 491	MZ		NA		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		
	TOTAL III				IY	165 491	NG	9 252 565	NH	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		OW	
		Autres participations			IO		OX	1 806 208	OZ	
Autres titres immobilisés				II		2B	512 759	2D		
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	472 574	2G		
TOTAL IV				I3	134 600	NJ	2 791 542	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	165 491	OK	12 199 325	OL		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS PANDIS DISTRIBUTIONNéant ☒ *

CADRE A

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SADE Expert-comptables Janvier 2023 - Elm préparatoire.

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS PANDIS DISTRIBUTION						Néant ☐			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	105 218	PF		PG		PH	105 218		
TOTAL I		RK	105 218	RM		RN		RO	105 218		
Terrains		PI		PL		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	2 361 373	PW	178 602	PX		PY	2 539 975		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 729 556	QA	175 152	QB	84 435	QC	1 820 273		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 652 344	QE	104 618	QF		QG	1 756 962		
	Matériel de transport	QH	437 865	QI	19 892	QJ	48 861	QK	408 895		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	229 354	QM		QN		QO	229 354		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	6 410 491	QV	478 264	QW	133 296	QX	6 755 459		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	6 515 710	ØP	478 264	ØQ	133 296	ØR	6 860 678		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissement	M0	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
TOTAL III											
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW	Total général non venant (NS + NT + NU)		NY	Total général non venant (NW - NY)		NZ				
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 à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à éteindre						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Expertise-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS PANDIS DISTRIBUTION		Néant ☐	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none">- incorporelles- corporelles- titres mis en équivalence- titres de participation- autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		6J	6K	6L	6M
		6N	6P	6R	6S
		6T	6U	6V	6W
	Sur stocks et en cours	6X	6Y	6Z	7A
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	7B	7C	7D	7E
	TOTAL III	7F	7G	7H	7I
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7J	7K	7L	7M
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH
		- financières	UG	UI	UJ
- exceptionnelles		UK	UL	UM	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.				10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS PANDIS DISTRIBUTION		Néant ☐ *						
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	472 574	UV		UW	472 574	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	395		395			
	Autres créances clients	UX	286 822		286 822			
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * antérieurement constituée *	UO		ZI				
	Personnel et comptes rattachés	UY	7 864		7 864			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	109		109		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	236 773		236 773		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP	15 559		15 559		
	Groupe et associés (2)	VC	439 394		439 394			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	373 127		373 127			
	Charges constatées d'avance	VS	73 382		73 382			
	TOTAUX		VT	1 906 000	VU	1 433 425	VV	472 574
	REVENUS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	22 850		22 850			
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 289 191		284 720	858 085	146 386	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	2 312		2 312			
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	4 212 014		4 212 014			
Personnel et comptes rattachés		8C	1 060 691		1 060 691			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	695 417		695 417			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	41 209		41 209			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	209 895		209 895			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	3 318		3 318			
Groupe et associés (2)		VI	3 385 997		3 385 997			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	115 673		115 673			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX		VY	11 038 565	VZ	10 034 094	858 085	146 386	
REVENUS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	430 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	266 221	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

SAGE Expert-comptable Janvier 2025 - Elm préparatoire.

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencement des constructions	de 05 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 20 ans
Matériel de transport	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	05 ans

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.



BLANCHARD
BOULON
COGEPARC
EFFINANCE

COGEPARC

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

L Y O N
Le Thelemos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

L A G N I E U
56 avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax +33 (0)4 74 40 32 33

C R É M I E U
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

ST-GENIS-LAVAL
56, avenue Chanoine Cartellier
Bâtiment 2 B
69230 St Genis Laval
Tél. +33 (0)4 82 53 74 08

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA NII FR47 964 501 308

SAS PANDIS DISTRIBUTION

Zac Ilot 51 Avenue Jean Lolive

93500 PANTIN

EXERCICE SOCIAL

du 1er Janvier 2024 au 31 Décembre 2024

SAS PANDIS DISTRIBUTION

S O M M A I R E

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels	1
- Etats financiers au 31 Décembre 2024	5
- Rapport Spécial sur les conventions réglementées	24

* * * * *

SAS PANDIS DISTRIBUTION**SAS PANDIS DISTRIBUTION****RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'assemblée générale de la société PANDIS DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PANDIS DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

SAS PANDIS DISTRIBUTION

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés

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 Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

SAS PANDIS DISTRIBUTION

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

SAS PANDIS DISTRIBUTION

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

Fait à Lyon, le 26 Juin 2025

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC



Christian LAURAIN, Associé

BilanACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	50 000,00		50 000,00	50 000,00	
Autres immobilisations incorporelles	105 218,25	105 218,25			
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles					
Terrains					
Constructions	3 605 952,05	2 539 974,59	1 065 977,46	1 175 579,33	- 109 602
Installations tech., matériel & outillage industriels	2 605 081,21	1 820 273,44	784 807,77	422 394,51	362 413
Autres immobilisations corporelles	2 871 431,86	2 395 211,37	476 220,49	206 317,00	269 903
Immobilisations en cours	170 100,00		170 100,00	165 491,26	4 609
Avances & acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres Participations	1 806 208,39		1 806 208,39	1 757 457,39	48 751
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	512 758,70		512 758,70	512 758,70	
Prêts					
Autres immobilisations financières	472 574,48		472 574,48	605 730,19	- 133 156
TOTAL (I)	12199324,94	6 860 677,65	5 338 647,29	4 895 728,38	442 919
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 496 502,07		2 496 502,07	2 513 739,30	- 17 237
Avances & acomptes versés sur commandes	30 407,22		30 407,22	36 684,29	- 6 277
Clients et comptes rattachés	287 217,16		287 217,16	220 189,76	67 027
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	3 314,40		3 314,40		3 314
. Personnel	7 863,92		7 863,92	10 402,21	- 2 538
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	109,00		109,00		109
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	236 772,91		236 772,91	128 842,91	107 930
. Autres	824 765,86		824 765,86	455 592,43	369 173
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 600 000,00		1 600 000,00		1 600 000
Disponibilités	4 783 290,94		4 783 290,94	5 818 061,57	-1 034 771
Charges constatées d'avance	73 382,16		73 382,16	88 466,27	- 15 084
TOTAL (II)	10343625,64		10343625,64	9 271 978,74	1 071 647
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	22542950,58	6 860 677,65	15682272,93	14167707,12	1 514 566

Bilan (suite)PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 160 000,00 Euros)	1 160 000,00	1 160 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	116 000,00	116 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 328 614,27	2 470 085,30	- 141 471
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	996 537,50	380 528,97	616 009
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	4 601 151,77	4 126 614,27	474 538
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	42 556,59	12 863,82	29 693
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	42 556,59	12 863,82	29 693
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 289 190,70	1 125 411,91	163 779
. Découverts, concours bancaires	22 849,51	19 224,35	3 625
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	2 311,62	2 577,76	- 266
. Associés	3 385 997,09	2 972 455,76	413 541
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 212 013,73	4 221 947,39	- 9 934
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 060 691,18	592 056,53	468 635
. Organismes sociaux	695 416,73	615 941,43	79 475
. Etat, impôts sur les bénéfices		117,00	- 117
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 208,50	88 918,32	- 47 710
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	209 894,57	199 247,71	10 647
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 318,12	55 121,51	- 51 803
Autres dettes	115 672,82	135 209,36	- 19 537
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	11 038 564,57	10 028 229,03	1 010 336
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	15 682 272,93	14 167 707,12	1 514 566

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	58 297 976,21	2 580,00	58 300 556,21	57 624 316,05	676 240	1,17
Production vendue biens						
Production vendue services	2 348 411,07		2 348 411,07	2 294 354,84	54 056	2,36
Chiffres d'affaires Nets	60 646 387,28	2 580,00	60 648 967,28	59 918 670,89	730 296	1,22
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçue			108 322,81	62 568,22	45 755	73,13
Reprises sur amort. et prov., transfert de charge			12 863,82	6 445,85	6 418	99,57
Autres Produits			14 949,75	12 397,65	2 552	20,59
Total des produits d'exploitation			60 785 103,66	60 000 082,61	785 021	1,31
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			44 206 542,93	44 000 512,13	206 031	0,47
Variation de stock (marchandises)			17 237,23	387 917,54	- 370 680	-95,56
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approv.						
Autres achats et charges externes			7 179 148,68	8 064 483,98	- 885 335	-10,98
Impôts, taxes et versements assimilés			591 509,00	585 788,28	5 721	0,98
Salaires et traitements			4 998 599,09	4 540 089,29	458 510	10,10
Charges sociales			1 454 406,35	1 308 531,30	145 875	11,15
Dotations aux amortissements sur immobilisations			478 263,90	389 597,74	88 666	22,76
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			42 556,59	12 863,82	29 693	230,82
Autres charges			25 595,57	11 608,70	13 987	120,49
Total des charges d'exploitation			58 993 859,34	59 301 392,78	- 307 533	-0,52
RESULTAT EXPLOITATION			1 791 244,32	698 689,83	1 092 554	156,37
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			82,70	86,71	- 4	-4,62
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			24 546,48	12 981,94	11 565	89,08
Reprises sur provisions et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			24 629,18	13 068,65	11 561	88,46
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			213 963,11	168 962,62	45 000	26,63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			213 963,11	168 962,62	45 000	26,63
RESULTAT FINANCIER			-189 333,93	-155 893,97	- 33 440	21,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			1 601 910,39	542 795,86	1 059 115	195,12

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	36 510,00	32 291,67	4 218	13,06
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	36 510,00	32 291,67	4 218	13,06
Charges exceptionnels sur opérations de gestion	11 761,00	3 946,00	7 815	198,05
Charges exceptionnels sur opérations en capital	1 138,89	36 130,56	- 34 992	-96,85
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	12 899,89	40 076,56	- 27 177	-67,81
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23 610,11	-7 784,89	31 395	403,28
Participation des salariés	254 910,00	54 457,00	200 453	368,09
Impôts sur les bénéfices	374 073,00	100 025,00	274 048	273,98
Total des Produits	60 846 242,84	60 045 442,93	800 800	1,33
Total des charges	59 849 705,34	59 664 913,96	184 791	0,31
RESULTAT NET	996 537,50	380 528,97	616 009	161,88
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 25**SAS PANDIS DISTRIBUTION****ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 15 682 272,93 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 996 537,50 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencement des constructions	de 05 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 20 ans
Matériel de transport	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	05 ans

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELLE**Engagements de retraite:**

La société ne provisionne pas les engagements de retraite dont l'évaluation figure dans les paragraphes ci-après.

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2006, notre société a reçu de sa société mère la SAS PANDIS EXPANSION son fonds de commerce suite à un traité d'apport partiel d'actif à effet rétroactif au 01 février 2006.

Cet apport partiel d'actif s'est accompagné d'un nantissement du fonds de commerce suite à la reprise d'un contrat de prêt souscrit auprès de la banque BRED, consenti initialement à la société PANDIS EXPANSION.

Notre société a opté, à, compter du 01 janvier 2007 pour le régime d'intégration fiscale avec sa société mère la SAS PANDIS EXPANSION.

Consolidation:

Notre société mère la SAS PANDIS EXPANSION consolide avec ses filiales dont notre société fait partie.

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virement pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	155 218		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	3 536 952		69 000
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 151 950		537 566
Autres install., agencements, aménagements	1 797 285		383 552
Matériel de transport	462 065		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	229 354		
Emballages récupérables et divers	37 176		12 000
Immobilisations corporelles en cours	165 491		170 100
Avances et acomptes			
TOTAL	8 380 273		1 172 218
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 757 457		48 751
Autres titres immobilisés	512 759		
Prêts et autres immobilisations financières	605 730		1 444
TOTAL	2 875 946		50 195
TOTAL GENERAL	11 411 438		1 222 413

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			155 218	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			3 605 952	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		84 435	2 605 081	
Autres install., agencements, aménagements			2 180 837	
Matériel de transport		50 000	412 065	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			229 354	
Emballages récupérables et divers			49 176	
Immobilisations corporelles en cours	165 491		170 100	
Avances et acomptes				
TOTAL	165 491	134 435	9 252 565	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 806 208	
Autres titres immobilisés			512 759	
Prêts et autres immobilisations financières		134 600	472 574	
TOTAL		134 600	2 791 542	
TOTAL GENERAL	165 491	269 035	12 199 325	

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	105 218			105 218
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	2 361 373	178 602		2 539 975
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 729 556	175 152	84 435	1 820 273
Installations, agencements divers	1 652 344	104 618		1 756 962
Matériel de transport	437 865	19 892	48 861	408 895
Matériel de bureau, informatique, mobilier	229 354			229 354
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 410 491	478 264	133 296	6 755 459
TOTAL GENERAL	6 515 710	478 264	133 296	6 860 678

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	178 602				
Install. tech., matériel, outill. industriels	175 152				
Installations, agencements divers	104 618				
Matériel de transport	19 892				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	478 264				
TOTAL GENERAL	478 264				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	12 864	42 557	12 864	42 557
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	12 864	42 557	12 864	42 557
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	12 864	42 557	12 864	42 557
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		42 557	12 864	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	472 574		472 574
Clients douteux ou litigieux	395	395	
Autres créances clients	286 822	286 822	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 864	7 864	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	109	109	
- T.V.A.	236 773	236 773	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	15 559	15 559	
Groupe et associés	439 394	439 394	
Débiteurs divers	373 127	373 127	
Charges constatées d'avance	73 382	73 382	
TOTAL GENERAL	1 906 000	1 433 425	472 574
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	22 850	22 850		
- plus d'un an	1 289 191	284 720	858 085	146 386
Emprunts et dettes financières	2 312	2 312		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 212 014	4 212 014		
Personnel et comptes rattachés	1 060 691	1 060 691		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	695 417	695 417		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	41 209	41 209		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	209 895	209 895		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 318	3 318		
Groupe et associés	3 385 997	3 385 997		
Autres dettes	115 673	115 673		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	11 038 565	10 034 094	858 085	146 386
Emprunts souscrits en cours d'exercice	430 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	266 221			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

7 - AUTRES TABLEAUX**7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	424 850		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	3 385 997		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 869		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	206 580		

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	104 331
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	8 464
TOTAL	112 795

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 686
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	508 568
Dettes fiscales et sociales	1 458 525
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	1 990 780

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	73 382	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	73 382	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	116 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	116 000	10,00

Commentaires:

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

Répartition par secteur d'activité		Montant
Ventes de marchandises		58 300 556
Ventes de produits finis		
Prestations de services		2 348 411
	TOTAL	60 648 967

Répartition par marché géographique		Montant
France		60 646 387
Etranger		2 580
	TOTAL	60 648 967

Edité le 28/03/2025

Edité le 28/03/2025

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.5 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES**

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

Au 31 décembre 2024 le montant des engagements en matière d'indemnités de départs en retraite est estimé 653.438 euros charges comptises . Cette estimation tient compte d'un taux d'actualisation de 0.98%, d'une progression de salaires annuelle de 3%, d'un taux de rotation du personnel cadre de 5% dégressif, des agents de maîtrise de 10% dégressif et des employés de 30% dégressif, ainsi que des indices de la table de mortalité TG 05.

SAS PANDIS DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/03/2025

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000
b) Nombre d'actions émises	116 000	116 000	116 000	116 000	116 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	60 648 967	59 918 671	55 535 898	53 492 108	53 475 902
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 878 567	876 570	1 011 902	1 147 434	1 053 087
c) Impôt sur les bénéfices	374 073	100 025	140 959	186 215	227 963
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 504 494	776 545	870 943	961 219	825 124
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	996 538	380 529	506 627	589 526	538 643
f) Montants des bénéfices distribués	522 000	504 600	504 600	504 600	504 600
g) Participation des salariés	254 910	54 457	84 345	116 947	194 268
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	13	7	8	8	7
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	9	3	4	5	5
c) Dividende versé à chaque action	5	4	4	4	4
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	155	155	164	166	166
b) Montant de la masse salariale	4 998 599	4 540 089	4 298 032	4 339 553	4 388 290
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 454 406	1 308 531	1 294 981	1 296 043	1 177 097

Observations complémentaires

Exercice clos le
31/12/2024

SAS PANDIS DISTRIBUTION

RESULTAT - TRESORERIE				Page
	Flux brut	Variation de BFR	Flux de TVA	Flux de Trésorerie
OPERATIONS D'EXPLOITATION				
Clients	60 648 967	-67 027	5 864 436	66 446 376
Fournisseurs	-51 385 692	-58 774	-5 698 042	-57 142 508
Stocks	-17 237	17 237		0
Personnel	-4 998 599	471 173		-4 527 426
Associés	-206 580	0		-206 580
Etat et organismes sociaux	-2 674 898	-65 744	-166 394	-2 907 036
Autres tiers	103 162	39 608		142 770
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 469 123	336 473	0	
Plus-values de cessions	35 371			
Dotations Reprises d'exploitation	-507 957			
Dotations Reprises exceptionnelles	0			
Quote-part de subventions	0			
RESULTAT NET COMPTABLE	996 538			
TRESORERIE PROVENANT DE L'EXPLOITATION				1 805 596
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT				
Acquisitions d'immobilisations				-922 322
Cessions d'immobilisations				36 510
Encaissement d'immobilisations financières				0
Variation de dettes sur immobilisations				
TRESORERIE AFFECTEE AUX INVESTISSEMENTS				-885 812
OPERATIONS DE FINANCEMENT				
Augmentation des capitaux propres				
Réduction des capitaux propres				
Subventions reçues				0
Augmentation de dettes financières				430 471
Remboursement de dettes financières				-266 651
Dividendes versés dans l'exercice				-522 000
TRESORERIE RESULTANT DU FINANCEMENT				-358 180
VARIATION DE TRESORERIE				561 604
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice				5 798 837
Disponibilités + Valeurs mobilières			5 818 062	
Découverts et Effets escomptés non échus			-19 224	
Trésorerie à la clôture de l'exercice				6 360 441
Disponibilités + Valeurs mobilières			6 383 291	
Découverts et Effets escomptés non échus			-22 850	

erreur trésorerie

0