SILDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Lieudit Camp Llarg
Centre Commercial du Ribéral, 66130 ILLE-SUR-TET
413 474 792 RCS PERPIGNAN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 octobre 2025

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

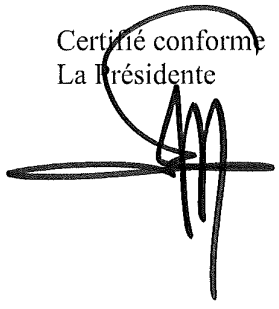
L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 1 457 050,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 457 050,47 euros
A la réserve légale	96 000,00 euros
Solde	1 361 050,47 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 5 708 025,41 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente



BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS SILDIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise LIEU DIT CAMP LLARG 66130 ILLE SUR TET — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 1 3 4 7 4 7 9 2 0 0 0 2 0 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122024 Net 3	N-1 31122023 Net 4
	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	5 250	AG 5 250		
	Fonds commercial (1)	AH	444 337	AI	444 337	444 337
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	3 833 180	AQ 2 898 413	934 767	1 155 979
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 237 997	AS 2 232 342	1 005 654	1 168 435
	Autres immobilisations corporelles	AT	774 715	AU 694 788	79 927	146 848
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	156 916	CV	156 916	132 068
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	1 000 643	BE	1 000 643	1 000 625
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	89 964	BI	89 964	83 237
	TOTAL (II)	BJ	9 543 003	BK 5 830 794	3 712 209	4 131 529
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	3 343	BM	3 343	2 500
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	2 160 904	BU	2 160 904	2 153 097
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	209 425	BY	209 425	137 782
	Autres créances (3)	BZ	959 555	CA	959 555	1 546 967
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	35 601	CE 2 488	33 113	32 504
	Disponibilités	CF	5 052 988	CG	5 052 988	4 684 165
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 599	CI	2 599	124 707
	TOTAL (III)	CJ	8 424 415	CK 2 488	8 421 927	8 681 723
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	17 967 419	1A 5 833 282	12 134 136	12 813 252

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 89 964 — (3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Quadra

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS SILDIS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 346 975	2 995 428
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 457 050	1 351 547
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	6 808 025	4 390 975
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	672 286	1 257 616
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	398 626	2 539 514
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 276 558	3 099 848
	Dettes fiscales et sociales	DY	948 364	880 037
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	30 277	644 663
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		599
	TOTAL (IV)	EC	5 326 111	8 422 277
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 134 136	12 813 252

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 027 893	7 337 160
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Quadra

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS SILDIS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	42 328 115	FB		FC	42 328 115	40 701 979
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	291 491	FH		FI	291 491	305 832
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	42 619 605	FK		FL	42 619 605	41 007 811
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	6 000	7 672
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	61 372	60 675
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 585	843
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	42 690 563	41 077 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	32 838 628	31 878 810
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(7 806)	(101 681)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	98 319	86 939
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(843)	856
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 533 787	4 139 715
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	364 798	341 018
	Salaires et traitements*					FY	1 842 281	1 804 211
	Charges sociales (10)					FZ	430 824	407 018
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux amortissements*					GA	609 563	555 518
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	15 438	4 560
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	40 724 988	39 116 965
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 965 575	1 960 035
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	38 768	42 160
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	112 439	73 024
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	609	4 628
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	151 816	119 813
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		43
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	60 901	68 173
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	60 901	68 216
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	90 915	51 597
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 056 490	2 011 632

Cegid Quadra

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS SILDIS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	233 675	54 587
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	233 675	54 587
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	157 167	25 230
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	157 167	25 230
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	76 508	29 357
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	206 067	217 611
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	469 881	471 831
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	43 076 055	41 251 401
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	41 619 004	39 899 854
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 457 050	1 351 547
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	57 046	60 675
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 373	2 239
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 ; dont cotisations Madelin A7			
(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	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes	146	
Dons	18 200	
Régularisations Actifs & Passifs	138 821	233 675

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

addvance AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

SILDIS

Siège Social : Lieudit Camp Llarg
Centre commercial du Ribéral, 66130 ILLE SUR TET

R.C.S. PERPIGNAN 413 474 792

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2024

addvance AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

Bernard **FOURCADE**
Stéphane **FOURCADE**
Marc **COCHAUX**
Cécile **ARGIOT**

Experts comptables
Commissaires aux comptes

SILDIS

Lieudit Camp Llarg
Centre commercial du Ribéral
66130 ILLE SUR TET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2024

A l'associé Unique de la Société par actions simplifiée SILDIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée SILDIS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, 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 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport.

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 règlementaires.

Nous vous informons que le rapport de gestion ne mentionne pas les informations relatives aux délais de paiement telles que prévu par l'article D 441-6 du code de commerce. Nous n'avons pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

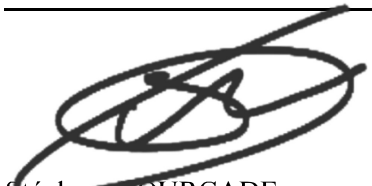
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 ;
- 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 Perpignan le 15 octobre 2025

Le commissaire aux comptes



ADDVANCE AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A

Stéphane FOURCADE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 250	5 250				
	Fonds commercial (1)	444 337		444 337	444 337		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	3 833 180	2 898 413	934 767	1 155 979	221 211-	19.14-
	Installations techniques, matériel et outillage	3 237 997	2 232 342	1 005 654	1 168 435	162 781-	13.93-
	Autres immobilisations corporelles	774 715	694 788	79 927	146 848	66 921-	45.57-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	156 916		156 916	132 068	24 848	18.81
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	1 000 643		1 000 643	1 000 625	18	0.00
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	89 964		89 964	83 237	6 728	8.08
	Total II	9 543 003	5 830 794	3 712 209	4 131 529	419 320-	10.15-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	3 343		3 343	2 500	843	33.71
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	2 160 904		2 160 904	2 153 097	7 806	0.36
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	209 425		209 425	137 782	71 642	52.00
	Autres créances	959 555		959 555	1 546 967	587 412-	37.97-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	35 601	2 488	33 113	32 504	609	1.87
	Disponibilités	5 052 988		5 052 988	4 684 165	368 823	7.87
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	2 599		2 599	124 707	122 108-	97.92-
	Total III	8 424 415	2 488	8 421 927	8 681 723	259 796-	2.99-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	17 967 419	5 833 282	12 134 136	12 813 252	679 116-	5.30-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 89 964
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000)	1 000 000	40 000	960 000	NS
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	4 346 975	2 995 428	1 351 547	45.12
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 457 050	1 351 547	105 504	7.81
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	6 808 025	4 390 975	2 417 050	55.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	639 481	1 076 262	436 781-	40.58-
	Concours bancaires courants	32 804	181 353	148 549-	81.91-
	Emprunts et dettes financières diverses	398 626	2 539 514	2 140 888-	84.30-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 276 558	3 099 848	176 710	5.70
	Dettes fiscales et sociales	948 364	880 037	68 327	7.76
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	30 277	644 663	614 387-	95.30-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		599	599-	100.00-
	Total IV	5 326 111	8 422 277	3 096 166-	36.76-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	12 134 136	12 813 252	679 116-	5.30-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 027 893	7 337 160		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	42 328 115		42 328 115	40 701 979	1 626 135	4.00
Production vendue de biens						
Production vendue de services	291 491		291 491	305 832	14 341-	4.69-
Chiffre d'affaires NET	42 619 605		42 619 605	41 007 811	1 611 795	3.93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 000	7 672	1 672-	21.80-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			61 372	60 675	697	1.15
Autres produits			3 585	843	2 743	325.57
Total des Produits d'exploitation (I)			42 690 563	41 077 000	1 613 563	3.93
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			32 838 628	31 878 810	959 818	3.01
Variation de stock (marchandises)			7 806-	101 681-	93 875	92.32
Achats de matières premières et autres approvisionnements			98 319	86 939	11 380	13.09
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			843-	856	1 699-	198.42-
Autres achats et charges externes *			4 533 787	4 139 715	394 071	9.52
Impôts, taxes et versements assimilés			364 798	341 018	23 780	6.97
Salaires et traitements			1 842 281	1 804 211	38 070	2.11
Charges sociales			430 824	407 018	23 806	5.85
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			609 563	555 518	54 045	9.73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			15 438	4 560	10 878	238.56
Total des Charges d'exploitation (II)			40 724 988	39 116 965	1 608 023	4.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 965 575	1 960 035	5 540	0.28
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	38 768	42 160	3 392-	8.05-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	112 439	73 024	39 415	53.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	609	4 628	4 019-	86.84-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	151 816	119 813	32 004	26.71
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		43	43-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	60 901	68 173	7 272-	10.67-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	60 901	68 216	7 315-	10.72-
2. Résultat financier (V-VI)	90 915	51 597	39 319	76.20
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 056 490	2 011 632	44 859	2.23
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	233 675	54 587	179 088	328.08
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	233 675	54 587	179 088	328.08
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	157 167	25 230	131 937	522.93
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	157 167	25 230	131 937	522.93
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	76 508	29 357	47 151	160.61
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	206 067	217 611	11 544-	5.30-
Impôts sur les bénéfices (X)	469 881	471 831	1 950-	0.41-
Total des produits (I+III+V+VII)	43 076 055	41 251 401	1 824 654	4.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	41 619 004	39 899 854	1 719 151	4.31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 457 050	1 351 547	105 504	7.81

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS SILDIS

LIEU DIT CAMP LLARG
C.C.DU RIBERAL
66130 ILLE SUR TET

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

SECAFI CSM
607 RUE FELIX TROMBE
TECNOSUD
66100 PERPIGNAN
04 68 68 20 20

addvance AUDIT FOURCADE&ASSOCIÉS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 134 136.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 42 619 605.47 Euros et dégageant un bénéfice de 1 457 050.47 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Augmentation de capital
En date du 20 DECEMBRE 2024 la société SILDIS a procédé à une augmentation de capital de 960 000 euros pour porter le capital à 1 000 000 d'euros.
L'augmentation de capital a été réalisée en numéraire par emission de 60 000 actions nouvelles à 16 euros, sans prime d'émission.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Préconisations comptables
La société SILDIS exploite un magasin de format SUPER U et relève ainsi du réseau "SYSTEME U". Elle applique en tant que de besoin le référentiel comptable de l'enseigne qui préconise le plan de comptes à utiliser ainsi que les règles et méthodes comptables à appliquer.

Frais de siège facturés par GUILLAR à la filiale SILDIS
La holding GUILLAR facture à sa filiale SILDIS des frais de siège comprenant la rémunération du mandat social de Présidence, la rémunération de l'animation stratégique du groupe en tant que holding animatrice, ainsi que la rémunération de prestations de services en matière administrative et de gestion du point de vente.

Pour cet exercice les montants s'élèvent à :
- 60 000 € HT pour le mandat social
- 174 679 € HT pour l'animation du groupe
- 247 131 € HT pour les prestations de services.

Les frais de siège facturés sont désormais calculés en introduisant un décalage d'un exercice, c'est à dire que l'exercice de référence pour l'utilisation des données du calcul est l'exercice N-1 au lieu de l'exercice N.
Les produits de la holding facturés à SILDIS au 31/12/2024 sont donc calculés sur la base des éléments de résultat et des unités d'oeuvre de la filiale et de la holding arrêtés au 31/12/2023.
Ce décalage d'un exercice pour le calcul perdurera jusqu'à la survenance d'un évènement justifiant son rattrapage, par exemple en cas de cession de la filiale, les frais de siège seront bien établis en prenant en compte les résultats réels de la dernière période arrêtée et jusqu'à la date de sortie du groupe.

Informations relatives au groupe et au régime de l'intégration fiscale
La société PAVAR appartient au groupe "GUILLAR" et fait l'objet d'une intégration fiscale.

Description du périmètre d'intégration fiscale :
> SAS GUILLAR : société mère intégrante, Capital 1 000 000 €, Lieu dit Camp Llarg 66130 ILLE-SUR-TET - SIREN : 394 013 767
> SAS SILDIS : société fille détenue à 100 %, Capital 1 000 000 €, Lieu dit Camp Llarg 66130 ILLE-SUR-TET - SIREN : 413 474 792
> SAS PAVAR : société fille détenue à 100 %, Capital 1 000 000 €, Avenue Ferdinand Barre 34000 MONTPELLIER - SIREN : 829 649 995
> SAS MARGOT : société fille détenue à 100%, Capital 10 000 €, Lieu dit Camp Llarg 66130 ILLE-SUR-TET - SIREN 518 042 866

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	449 587		
Constructions sur sol d'autrui	1 534 832		
Installations générales agencements aménagements des constructions	2 289 949		8 398
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 089 636		148 361
Installations générales agencements aménagements divers	230 370		1 890
Matériel de transport	24 065		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	518 390		
TOTAL	7 687 242		158 649
Autres participations	12 724		144 192
Autres titres immobilisés	1 000 627		20
Prêts, autres immobilisations financières	1 735		88 230
TOTAL	1 015 086		232 441
TOTAL GENERAL	9 151 915		391 090

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			449 587	449 587
Constructions sur sol d'autrui			1 534 832	1 534 832
Installations générales agencements aménagements constr.			2 298 347	2 298 347
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 237 997	3 237 997
Installations générales agencements aménagements divers			232 260	232 260
Matériel de transport			24 065	24 065
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			518 390	518 390
TOTAL			7 845 891	7 845 891
Autres participations			156 916	156 916
Autres titres immobilisés			1 000 646	1 000 646
Prêts, autres immobilisations financières			89 964	89 964
TOTAL			1 247 527	1 247 527
TOTAL GENERAL			9 543 005	9 543 005

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 250			5 250
Constructions sur sol d'autrui	912 729	77 303		990 032
Installations générales agencements aménagements constr.	1 756 075	152 306		1 908 381
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 921 201	311 142		2 232 342
Installations générales agencements aménagements divers	211 494	4 584		216 078
Matériel de transport	15 930	4 282		20 212
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	398 553	59 946		458 499
TOTAL	5 215 981	609 563		5 825 544
TOTAL GENERAL	5 221 231	609 563		5 830 794

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	77 303				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	152 306				
Instal.techniques matériel outillage indus.	311 142				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 584				
Matériel de transport	4 282				
Matériel de bureau informatique mobilier	59 946				
TOTAL	609 563				
TOTAL GENERAL	609 563				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 327		4 327		
Autres provisions pour dépréciation	3 098		609		2 488
TOTAL	7 424		4 936		2 488
TOTAL GENERAL	7 424		4 936		2 488
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			4 327		
financières			609		

addvance AUDIT FOURCADE & ASSOCIÉS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	89 964	89 964	
Clients douteux ou litigieux	822	822	
Autres créances clients	208 603	208 603	
Personnel et comptes rattachés	3 493	3 493	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	175 929	175 929	
Taxe sur la valeur ajoutée	421 797	421 797	
Divers état et autres collectivités publiques	25 534	25 534	
Débiteurs divers	332 802	332 802	
Charges constatées d'avance	2 599	2 599	
TOTAL	1 261 544	1 261 544	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	32 804	32 804		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	639 481	341 263	200 257	97 961
Emprunts et dettes financières divers	6 417	6 417		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 276 558	3 276 558		
Personnel et comptes rattachés	467 666	467 666		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	260 777	260 777		
Taxe sur la valeur ajoutée	81 980	81 980		
Autres impôts taxes et assimilés	137 942	137 942		
Groupe et associés	392 210	392 210		
Autres dettes	30 277	30 277		
TOTAL	5 326 111	5 027 893	200 257	97 961
Emprunts remboursés en cours d'exercice	436 781			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	16. 0000	2 500	60 000		62 500

Répartition du capital
- SAS GUILLAR : 62 500 actions (100 %)

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle rayons traditionn	114 337			114 337	
Droit au bail Superchauss	70 000			70 000	
FDC SOFRADIS (supérette)			160 000	160 000	
FDC ARGUIL (point-chaud)			100 000	100 000	
Total	184 337		260 000	444 337	

Les valeurs figurant dans les comptes 2024 correspondent à l'acquisition de droit au bail relatif à des locaux repris par la société, ainsi qu'aux transferts d'activité de l'ancien magasin d'ILLE SUR TET.

En application du règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, la société a décidé

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

de ne pas amortir ni déprécier cet actif incorporel, au regard des considérations suivantes :

- le fonds commercial est présumé avoir une durée de vie non limitée qui ne justifie pas son amortissement

- la valeur comptable du fonds de commerce du magasin pris dans son ensemble n'est pas inférieure à sa valeur actuelle, ce qui justifie l'absence de dépréciation.
En effet, la valorisation du fonds "supermarché", établie selon la méthode généralement retenue par les enseignes de grande distribution (multiple de mois de CA hors station), excède nettement la somme des valeurs comptables des éléments composant le fonds de commerce.

Les performances commerciales de l'exercice 2024 ne remettent pas en cause cette analyse qui est confortée par les performances commerciales de l'exercice 2025 en cours.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	2 160 904	2 153 097	7 806	
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	3 343	2 500	843	
Total I	2 164 247	2 155 598	8 649	
Production				
Production en cours				

Valorisation du stock :
Le prix d'achat des marchandises vendues par la centrale d'approvisionnement Système U sont comptabilisés "nets" de marge et de frais dégagés par la plateforme pour le fonctionnement de celle-ci. Les frais de l'enseigne (ICM) sont facturés par la centrale en tant que cotisations dans les comptes de frais généraux 628xxx.
La société valorise son stock "centrale" pour le montant incluant les ICM, conformément aux pratiques de l'enseigne et aux possibilités offertes par l'outil de gestion. Les marchandises achetées auprès de fournisseurs directs ne sont pas concernés par cette pratique.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 764
Autres créances	239 233
Disponibilités	38 768
Total	279 765

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	217
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 231
Dettes fiscales et sociales	618 212
Total	949 660

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 599
Total	2 599

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	63
Total	67

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 700 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 700 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	639 481
Total	639 481

Emprunt CRCA 2 500 000 € (compte 164200)
- Capital restant dû : 292 069 €
- Garantie : caution de la SAS GUILLAR pour 2 500 000 € en principal, plus intérêts, commissions et frais accessoires.
Nantissement du fonds de commerce en rang utile.

Emprunt CRCA 500 000 € (compte 164300)
- Capital restant dû : 347 413 €
- Garantie : caution solidaire de la SAS GUILLAR pour 500 000 € en principal, plus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

intérêts,
commissions et frais accessoires

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Tous âges confondus		72 598
Engagement total		72 598

Hypothèses de calculs retenues

- Départ volontaire à la retraite à l'âge de 65-67 ans à taux plein
- Table de mortalité INSEE 2024
- Revalorisation des salaires de 2% toutes catégories confondues
- Turn over faible pour les cadres et fort pour les non-cadres
- Taux d'actualisation de 3.35 %
- Convention collective n° 3305 "Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire".

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GUILLAR	SAS	1 000 000	CAMP LLARG ILLE-SUR-TÊT

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations Actifs & Passifs	233 675	77180000
Total	233 675	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités	146	67120000
- Dons	18 200	67130000
- Régularisations Actifs & Passifs	138 821	67180000
Total	157 167	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement sinistre location U	30 280
Dépôt de garantie	3 300
IJSS	11 818
Frais de formation	4 680
Transfert de charges d'exploitation	6 967
Total	57 045