

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 12809 Numéro SIREN : 331 191 825 Nom ou dénomination : Endrix IDF
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/12/2022 sous le numéro de dépôt 160061

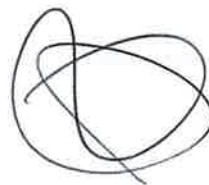
endrix.

OSONS OSER.

SAS ENDRIX IDF

**8 rue d'Athènes
75009 PARIS**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2022	Net 31/08/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	65 703	63 191	2 511	
Fonds commercial (1)	2 899 181		2 899 181	2 477 349
Autres immobilisations incorporelles	1 452 455	1 619	1 450 836	1 443 227
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	815 182	394 053	421 129	139 896
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				11 989
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	180 676		180 676	
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	125 576		125 576	100 557
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 538 772	458 863	5 079 910	4 173 018
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	3 069		3 069	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 116		1 116	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 323 717	293 168	3 030 549	2 127 283
Autres créances	202 296		202 296	123 223
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	8 464	8 464		
Disponibilités	823 387		823 387	145 659
Charges constatées d'avance (3)	87 093		87 093	69 006
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 449 142	301 632	4 147 510	2 465 172
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 987 914	760 495	9 227 420	6 638 190
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2022	31/08/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 030 000	728 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 419 892	3 568 090
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	78 533	72 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	78 047	164 471
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	619 424	258 026
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 225 895	4 791 387
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	18 000	18 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 000	18 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	547 363	127 697
Emprunts et dettes financières diverses (3)	78 821	59 959
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	682 139	447 180
Dettes fiscales et sociales	1 196 407	827 712
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	178 476	151 055
Produits constatés d'avance	300 318	215 201
TOTAL DETTES	2 983 524	1 828 803
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 227 420	6 638 190
(1) Dont à plus d'un an (a)	172 548	37 284
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 810 976	1 791 519
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	272 347	1 912
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	%	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 491	0,02	440	0,01	1 051	238,97
Production vendue	8 034 062	99,98	5 670 436	99,99	2 363 626	41,68
Production stockée	72				72	
Subventions d'exploitation	35 334	0,44	5 456	0,10	29 878	547,66
Autres produits	617 655	7,69	706 030	12,45	-88 375	-12,52
Total	8 688 614	108,13	6 382 362	112,55	2 306 252	36,13
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	4 860 534	60,49	3 297 753	58,15	1 562 782	47,39
Total	4 860 534	60,49	3 297 753	58,15	1 562 782	47,39
MARGE SUR M/SES & MAT	3 828 079	47,64	3 084 609	54,39	743 470	24,10
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	123 440	1,54	91 349	1,61	32 091	35,13
Salaires et Traitements	1 719 523	21,40	1 257 768	22,18	461 755	36,71
Charges sociales	757 367	9,43	566 570	9,99	190 797	33,68
Amortissements et provisions	92 224	1,15	76 246	1,34	15 977	20,95
Autres charges	262 582	3,27	671 470	11,84	-408 889	-60,89
Total	2 955 135	36,78	2 663 404	46,97	291 731	10,95
RESULTAT D'EXPLOITATION	872 945	10,86	421 205	7,43	451 740	107,25
Produits financiers	20 559	0,26			20 559	
Charges financières	8 685	0,11	4 494	0,08	4 191	93,27
Résultat financier	11 874	0,15	-4 494	-0,08	16 368	-364,24
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	884 819	11,01	416 711	7,35	468 107	112,33
Produits exceptionnels	25 590	0,32	39 886	0,70	-14 296	-35,84
Charges exceptionnelles	16 575	0,21	25 324	0,45	-8 749	-34,55
Résultat exceptionnel	9 016	0,11	14 562	0,26	-5 547	-38,09
Participation des salariés	56 614	0,70	44 976	0,79	11 638	25,88
Impôts sur les bénéfices	217 796	2,71	128 271	2,26	89 525	69,79
RESULTAT DE L'EXERCICE	619 424	7,71	258 026	4,55	361 398	140,06

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX IDF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 9 227 420 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 619 424 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Autres éléments

En cours de l'année ,la société Endrix INT a fusionnée avec la société Endrix IDF avec retroactivité comptable au 01/09/2021

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 477 349	421 832		2 899 181
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 928 413	-410 256		1 518 157
Immobilisations incorporelles	4 405 763	11 575		4 417 338
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	260 960	222 533		483 493
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	224 132	107 557		331 689
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	26 552		26 552	
Immobilisations corporelles	511 644	330 089	26 552	815 182
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	180 676			180 676
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	125 380	195		125 576
Immobilisations financières	306 057	195		306 252
ACTIF IMMOBILISE	5 223 464	341 860	26 552	5 538 772

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2022
Éléments achetés	953 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	1 946 181
Total	2 899 181

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	62 924	1 886		64 810
Immobilisations incorporelles	62 924	1 886		64 810
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	175 669	29 710		205 379
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	166 427	22 247		188 674
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	342 095	51 957		394 053
ACTIF IMMOBILISE	405 019	53 843		458 863

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 738 682 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	125 576		125 576
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	3 323 717	3 323 717	
<i>Autres</i>	202 296	202 296	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	87 093	87 093	
Total	3 738 682	3 613 106	125 576
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients fact. à établir</i>	534 572
<i>Org.sociaux remb à recevoir</i>	29 919
<i>Ijss nettes</i>	34
Total	564 525

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 030 000,27 euros décomposé en 11 470 titres d'une valeur nominale de 89,80 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	8 133	89,51
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>	3 337	89,80
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	11 470	89,80

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>	18 000				18 000
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>					
Total	18 000				18 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 983 524 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	272 347	272 347		
- à plus de 1 an à l'origine	275 016	102 468	172 548	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	682 139	682 139		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	1 083 749	1 083 749		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	369 955	369 955		
<i>Produits constatés d'avance</i>	300 318	300 318		
Total	2 983 524	2 810 976	172 548	
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	250 000			
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>	100 769			

Charges à payer

	Montant
<i>Fournis.fact.non parvenue</i>	374 612
<i>Banques interets courus</i>	2 522
<i>Cpi/ Rti a payer</i>	115 035
<i>Dettes provis. pr partic. salariés</i>	56 462
<i>Forfait soc 20%</i>	11 292
<i>Etat cap</i>	2 945
<i>Formation continue cap</i>	2 812
<i>Cet cap</i>	7 231
Total	572 911

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>C.c.a. medecine travail</i>	2 302		
<i>C.c.a. assurance</i>	5 598		
<i>C.c.a. documentation</i>	3 379		
<i>C.c.a. cotis.ifec</i>	24 718		
<i>C.c.a. ent.maintenance</i>	1 046		
<i>C.c.a. archives</i>	5 362		
<i>C.c.a. loyers</i>	44 688		
Total	87 093		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>Produits constat.d avance</i>	300 318		
Total	300 318		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 100 euros

Honoraire des autres services : 1 600 euros

Éléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
<i>Autres produits d'exploitation</i>		5 903
Total		5 903

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/08/2022	31/08/2021
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	25 590	39 886
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>		
<i>Reprises sur provisions et transferts de charge</i>		
Total des produits exceptionnels	25 590	39 886
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	16 575	25 324
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>		
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>		
Total des charges exceptionnelles	16 575	25 324
Résultat exceptionnel	9 016	14 562

Notes sur le compte de résultat

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	16 575	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		19 687
<i>Autres produits</i>		5 903
TOTAL	16 575	25 590

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
<i>Capital social</i>	725 000,00	728 000,00	728 000,00	728 000,00	1 030 000,00
<i>Nombre d'actions ordinaires</i>	8 103,00	8 133,00	8 133,00	8 133,00	8 133,00
Opérations et résultats :					
<i>Chiffre d'affaires (H.T.)</i>	4 920 076,94	5 506 878,75	5 682 091,12	5 670 876,03	8 035 553,36
<i>Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	51 030,40	359 201,01	335 380,48	-145 571,94	775 799,09
<i>Impôts sur les bénéfices</i>			57 335,00	128 271,00	217 796,00
<i>Participation des salariés</i>	13 828,48	35 834,95	47 070,27	44 976,31	56 613,97
<i>Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	-176 642,72	123 197,09	232 158,10	258 026,10	619 424,19
Résultat par action					
<i>Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions</i>	4,59	39,76	28,40	-39,20	61,65
<i>Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions</i>	-21,80	15,15	28,55	31,73	76,16
<i>Dividende distribué</i>					
Personnel					
<i>Effectif salariés</i>	39	39	39	34	42
<i>Montant de la masse salariale</i>	1 221 013,31	1 326 052,83	1 323 118,75	1 257 767,94	1 719 522,52
<i>Montant des sommes versées en avantages sociaux</i>	560 825,48	615 452,37	571 198,22	566 570,39	757 367,10

ENDRIX IDF

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 030 000,00 €

Siège social : 8 rue D'ATHENES

75009 PARIS

331 191 825 RCS PARIS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 2 DÉCEMBRE 2022**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022, s'élevant à 619 424.19 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 619 424.19 €
- Affectation d'une somme de 24 466.99 €
au compte de "réserve légale", pour la porter à 10 % du capital social
- Une somme de 550 101.20€
à la distribution de dividende, soit 47.96 € par action,
- et le solde, soit 44 856 €
au compte "Autres réserves"

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

S'agissant d'une distribution régulière, les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 seraient éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts pour la totalité de leur montant mais n'ouvriraient droit à la réfaction que pour les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/08/2021

- Dividende global distribué :	230 001.24 €
soit, par titre :	28.28 €

Exercice : 31/08/2020

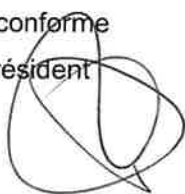
- Dividende global distribué :	200 071,80 €
soit, par titre :	24,60 €

Exercice : 31/08/2019

- néant

Certifié conforme

Le Président



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes

Exercice de 12 mois clos le 31 août 2022

SAS ENDRIX IDF
8, rue d'Athènes
75009 PARIS

A l'assemblée générale de la société ENDRIX IDF

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENDRIX IDF relatifs à l'exercice clos le 31 août 2022, 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 1er septembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance du chiffre d'affaires.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

La Motte-Servolex, le 16 novembre 2022

Le commissaire aux comptes
SR AUDIT



Emmanuel LARRAZET

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2022	Net 31/08/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	65 703	63 191	2 511	
Fonds commercial (1)	2 899 181		2 899 181	2 477 349
Autres immobilisations incorporelles	1 452 455	1 619	1 450 836	1 443 227
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	815 182	394 053	421 129	139 896
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				11 989
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	180 676		180 676	
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	125 576		125 576	100 557
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 538 772	458 863	5 079 910	4 173 018
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	3 069		3 069	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 116		1 116	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 323 717	293 168	3 030 549	2 127 283
Autres créances	202 296		202 296	123 223
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	8 464	8 464		
Disponibilités	823 387		823 387	145 659
Charges constatées d'avance (3)	87 093		87 093	69 006
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 449 142	301 632	4 147 510	2 465 172
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 987 914	760 495	9 227 420	6 638 190
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2022	31/08/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 030 000	728 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 419 892	3 568 090
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	78 533	72 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	78 047	164 471
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	619 424	258 026
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 225 895	4 791 387
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	18 000	18 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 000	18 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	547 363	127 697
Emprunts et dettes financières diverses (3)	78 821	59 959
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	682 139	447 180
Dettes fiscales et sociales	1 196 407	827 712
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	178 476	151 055
Produits constatés d'avance	300 318	215 201
TOTAL DETTES	2 983 524	1 828 803
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 227 420	6 638 190
(1) Dont à plus d'un an (a)	172 548	37 284
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 810 976	1 791 519
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	272 347	1 912
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	%	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 491	0,02	440	0,01	1 051	238,97
Production vendue	8 034 062	99,98	5 670 436	99,99	2 363 626	41,68
Production stockée	72				72	
Subventions d'exploitation	35 334	0,44	5 456	0,10	29 878	547,66
Autres produits	617 655	7,69	706 030	12,45	-88 375	-12,52
Total	8 688 614	108,13	6 382 362	112,55	2 306 252	36,13
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	4 860 534	60,49	3 297 753	58,15	1 562 782	47,39
Total	4 860 534	60,49	3 297 753	58,15	1 562 782	47,39
MARGE SUR M/SES & MAT	3 828 079	47,64	3 084 609	54,39	743 470	24,10
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	123 440	1,54	91 349	1,61	32 091	35,13
Salaires et Traitements	1 719 523	21,40	1 257 768	22,18	461 755	36,71
Charges sociales	757 367	9,43	566 570	9,99	190 797	33,68
Amortissements et provisions	92 224	1,15	76 246	1,34	15 977	20,95
Autres charges	262 582	3,27	671 470	11,84	-408 889	-60,89
Total	2 955 135	36,78	2 663 404	46,97	291 731	10,95
RESULTAT D'EXPLOITATION	872 945	10,86	421 205	7,43	451 740	107,25
Produits financiers	20 559	0,26			20 559	
Charges financières	8 685	0,11	4 494	0,08	4 191	93,27
Résultat financier	11 874	0,15	-4 494	-0,08	16 368	-364,24
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	884 819	11,01	416 711	7,35	468 107	112,33
Produits exceptionnels	25 590	0,32	39 886	0,70	-14 296	-35,84
Charges exceptionnelles	16 575	0,21	25 324	0,45	-8 749	-34,55
Résultat exceptionnel	9 016	0,11	14 562	0,26	-5 547	-38,09
Participation des salariés	56 614	0,70	44 976	0,79	11 638	25,88
Impôts sur les bénéfices	217 796	2,71	128 271	2,26	89 525	69,79
RESULTAT DE L'EXERCICE	619 424	7,71	258 026	4,55	361 398	140,06

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX IDF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 9 227 420 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 619 424 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Autres éléments

En cours de l'année ,la société Endrix INT a fusionnée avec la société Endrix IDF avec retroactivité comptable au 01/09/2021

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 477 349	421 832		2 899 181
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 928 413	-410 256		1 518 157
Immobilisations incorporelles	4 405 763	11 575		4 417 338
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	260 960	222 533		483 493
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	224 132	107 557		331 689
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	26 552		26 552	
Immobilisations corporelles	511 644	330 089	26 552	815 182
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	180 676			180 676
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	125 380	195		125 576
Immobilisations financières	306 057	195		306 252
ACTIF IMMOBILISE	5 223 464	341 860	26 552	5 538 772

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2022
Éléments achetés	953 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	1 946 181
Total	2 899 181

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	62 924	1 886		64 810
Immobilisations incorporelles	62 924	1 886		64 810
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	175 669	29 710		205 379
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	166 427	22 247		188 674
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	342 095	51 957		394 053
ACTIF IMMOBILISE	405 019	53 843		458 863

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 738 682 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	125 576		125 576
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	3 323 717	3 323 717	
<i>Autres</i>	202 296	202 296	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	87 093	87 093	
Total	3 738 682	3 613 106	125 576
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients fact. à établir</i>	534 572
<i>Org.sociaux remb à recevoir</i>	29 919
<i>Ijss nettes</i>	34
Total	564 525

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 030 000,27 euros décomposé en 11 470 titres d'une valeur nominale de 89,80 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	8 133	89,51
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>	3 337	89,80
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	11 470	89,80

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>	18 000				18 000
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>					
Total	18 000				18 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 983 524 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	272 347	272 347		
- à plus de 1 an à l'origine	275 016	102 468	172 548	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	682 139	682 139		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	1 083 749	1 083 749		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	369 955	369 955		
<i>Produits constatés d'avance</i>	300 318	300 318		
Total	2 983 524	2 810 976	172 548	
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	250 000			
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>	100 769			

Charges à payer

	Montant
<i>Fournis.fact.non parvenue</i>	374 612
<i>Banques interets courus</i>	2 522
<i>Cp/ Rtt a payer</i>	115 035
<i>Dettes provis. pr partic. salariés</i>	56 462
<i>Forfait soc 20%</i>	11 292
<i>Etat cap</i>	2 945
<i>Formation continue cap</i>	2 812
<i>Cet cap</i>	7 231
Total	572 911

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>C.c.a. medecine travail</i>	2 302		
<i>C.c.a. assurance</i>	5 598		
<i>C.c.a. documentation</i>	3 379		
<i>C.c.a. cotis.ifec</i>	24 718		
<i>C.c.a. ent.maintenance</i>	1 046		
<i>C.c.a. archives</i>	5 362		
<i>C.c.a. loyers</i>	44 688		
Total	87 093		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>Produits constat.d'avance</i>	300 318		
Total	300 318		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 5 100 euros

Honoraire des autres services : 1 600 euros

Éléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
<i>Autres produits d'exploitation</i>		5 903
Total		5 903

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel**

Résultat exceptionnel

	31/08/2022	31/08/2021
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	25 590	39 886
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>		
<i>Reprises sur provisions et transferts de charge</i>		
Total des produits exceptionnels	25 590	39 886
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	16 575	25 324
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>		
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>		
Total des charges exceptionnelles	16 575	25 324
Résultat exceptionnel	9 016	14 562

Notes sur le compte de résultat

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	16 575	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		19 687
<i>Autres produits</i>		5 903
TOTAL	16 575	25 590