Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

ENDRIX IDF
Société par actions simplifiée
au capital de 1 035 000 euros
Siège social : 8 RUE D'ATHÈNES
75009 PARIS
331 191 825 RCS PARIS

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 NOVEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2025

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025, s'élevant à 640 190,01 €, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	640 190,01 euros
A titre de dividendes Soit 43,42 euros par action	500 111,56 euros
Le solde au compte "Autres réserves"	140 078,45 euros

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 2025 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

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

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 clos le 31/08/2024 : 100 091,42 € soit 8,69 € par titre

Exercice clos le 31/08/2023 : 620 011,70 € soit 53,90 € par titre

Exercice clos le 31/08/2022 : 550 101,20 € soit 47,96 € par titre

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 novembre 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente
Société ENDRIX GRP
Représentée par la société F.H., Présidente,
elle-même représentée par Monsieur David HUMBERT

DocuSigned by:
David HUMBERT
95D3E62FAC594CC...

Il est précisé que le présent acte est signé sur support électronique, sur la plateforme en ligne Docusign, conformément à la réglementation en vigueur. Il est établi et conservé conformément aux articles 1366 et suivants du Code civil. Le signataire prend acte (i) que la signature électronique qu'il appose sur le présent acte a la même valeur juridique que sa signature manuscrite (ii) que les moyens techniques mis en œuvre dans le cadre de cette signature confèrent date certaine au présent acte.

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

endrix.
OSONS OSER.

SAS ENDRIX IDF

8 rue d'Athènes
75009 PARIS

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Certifié Conforme

DocuSigned by:
David HUMBERT
95D3E62FAC594CC...

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2025	Net 31/08/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	65 703	65 272	431	946
Fonds commercial (1)	2 899 181		2 899 181	2 899 181
Autres immobilisations incorporelles	1 452 455	7 474	1 444 980	1 446 848
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	828 881	575 333	253 548	311 115
Immobilisations corporelles en cours	50 667		50 667	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	180 676		180 676	180 676
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	125 410		125 410	126 054
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**5 602 972**	**648 079**	**4 954 893**	**4 964 820**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 293 699	561 384	3 732 315	3 631 320
Autres créances	527 239		527 239	583 342
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	298 324		298 324	110 925
Charges constatées d'avance (3)	92 495		92 495	93 131
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 211 757**	**561 384**	**4 650 374**	**4 418 718**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**10 814 729**	**1 209 463**	**9 605 266**	**9 383 537**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SAS ENDRIX IDF

Exercice clos au : 31/08/2025

Bilan Passif

	31/08/2025	31/08/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 035 000	1 035 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 453 256	4 453 256
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	103 500	137 447
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	156 055	119 021
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**640 190**	**103 179**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 388 001**	**5 847 902**
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)	219 628	537 001
Emprunts et dettes financières diverses (3)	49 409	49 073
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900 131	1 113 959
Dettes fiscales et sociales	1 483 661	1 316 906
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	173 149	180 503
Produits constatés d'avance	373 286	320 193
TOTAL DETTES	**3 199 265**	**3 517 635**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**9 605 266**	**9 383 537**
(1) Dont à plus d'un an (a)		51 156
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 199 265	3 466 479
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	168 472	435 274
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

Compte de Résultat

	du 01/09/24 au 31/08/25 12 mois	%	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	866	0,01	1 055	0,01	-189	-17,91
Production vendue	8 480 767	99,99	8 080 820	99,99	399 948	4,95
Production stockée			-3 069	-0,04	3 069	-100,00
Subventions d'exploitation	43 596	0,51	25 628	0,32	17 968	70,11
Autres produits	378 532	4,46	565 797	7,00	-187 265	-33,10
Total	**8 903 761**	**104,98**	**8 670 230**	**107,28**	**233 531**	**2,69**
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	4 620 285	54,47	5 016 698	62,07	-396 414	-7,90
Total	**4 620 285**	**54,47**	**5 016 698**	**62,07**	**-396 414**	**-7,90**
MARGE SUR M/SES & MAT	**4 283 476**	**50,50**	**3 653 532**	**45,21**	**629 944**	**17,24**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	170 083	2,01	137 941	1,71	32 142	23,30
Salaires et Traitements	1 853 517	21,85	2 026 853	25,08	-173 336	-8,55
Charges sociales	803 508	9,47	866 102	10,72	-62 593	-7,23
Amortissements et provisions	331 424	3,91	288 805	3,57	42 619	14,76
Autres charges	145 337	1,71	153 792	1,90	-8 455	-5,50
Total	**3 303 869**	**38,95**	**3 473 493**	**42,98**	**-169 624**	**-4,88**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**979 607**	**11,55**	**180 039**	**2,23**	**799 568**	**444,11**
Produits financiers	20 259	0,24	28 747	0,36	-8 488	-29,53
Charges financières	22 614	0,27	32 683	0,40	-10 069	-30,81
Résultat financier	**-2 355**	**-0,03**	**-3 936**	**-0,05**	**1 581**	**-40,18**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**977 252**	**11,52**	**176 103**	**2,18**	**801 149**	**454,93**
Produits exceptionnels	9 012	0,11	3 345	0,04	5 667	169,44
Charges exceptionnelles	22 726	0,27	22 784	0,28	-58	-0,25
Résultat exceptionnel	**-13 714**	**-0,16**	**-19 439**	**-0,24**	**5 725**	**-29,45**
Participation des salariés	86 198	1,02	30 306	0,37	55 893	184,43
Impôts sur les bénéfices	237 150	2,80	23 179	0,29	213 971	923,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	**640 190**	**7,55**	**103 179**	**1,28**	**537 011**	**520,47**

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

Exercice clos au 31/08/2025

ANNEXE

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX IDF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025, dont le total est de 9 605 266 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 640 190 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/10/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2025 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.

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Droits à réduction

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.

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	2 899 181			2 899 181
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 518 157			1 518 157
Immobilisations incorporelles	**4 417 338**			**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	491 897			491 897
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	336 983			336 983
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		50 667		50 667
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**828 881**	**50 667**		**879 548**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	180 676			180 676
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	126 054	3 206	3 850	125 410
Immobilisations financières	**306 730**	**3 206**	**3 850**	**306 086**
ACTIF IMMOBILISE	**5 552 949**	**53 872**	**3 850**	**5 602 972**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2025
Éléments achetés	953 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	1 946 181
Total	**2 899 181**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI SOCIDES 77100 MEAUX	228 674	60 779	33,33	60 779

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	180 600	180 600			20 259
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

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	70 364	2 382		72 746
Immobilisations incorporelles	**70 364**	**2 382**		**72 746**
- 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	278 424	36 116		314 540
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	239 342	21 451		260 792
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**517 766**	**57 567**		**575 333**
ACTIF IMMOBILISE	**588 129**	**59 950**		**648 079**

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 038 843 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	125 410		125 410
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 293 699	4 293 699	
Autres	527 239	527 239	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	92 495	92 495	
Total	**5 038 843**	**4 913 433**	**125 410**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE	389 498
Clients - FAE Groupe	146 023
Org.sociaux remb a recevoir	26 833
Ijss nettes	5 927
IJ prevoyance	1 511
Total	**569 793**

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 035 000,57 euros décomposé en 11 518 titres d'une valeur nominale de 89,86 euros.

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
Litiges	18 000				18 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**18 000**				**18 000**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 199 265 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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- *à 1 an au maximum à l'origine*	168 472	168 472		
- *à plus de 1 an à l'origine*	51 156	51 156		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900 131	900 131		
Dettes fiscales et sociales	1 451 243	1 451 243		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	254 977	254 977		
Produits constatés d'avance	373 286	373 286		
Total	**3 199 265**	**3 199 265**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	50 571			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 242 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FNP	11 891
Fournisseurs - FNP Groupe	241 256
Banques interets courus	2 824
Cp/ Rtt a payer	148 484
Dettes provis. pr partic. salariés	81 205
Forfait soc 20%	16 241
Taxe apprentissage cap	1 080
Etat cap	15 013
Formation continue cap	15 463
Total	**533 456**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées avance	92 495		
Total	**92 495**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	373 286		
Total	**373 286**		

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

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

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/08/2025	31/08/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 012	3 345
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	**9 012**	**3 345**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 727	22 784
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 999	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**22 726**	**22 784**
Résultat exceptionnel	**-13 714**	**-19 439**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 726	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	12 999	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 012
TOTAL	**22 725**	**9 012**

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

Autres informations

Docusign Envelope ID: EB33045F-ACE1-408F-B59C-FA2ADA2517FA

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	728 000,00	1 030 000,00	1 033 000,00	1 035 000,00	1 035 000,00
Nombre d'actions ordinaires	8 133,00	8 133,00	8 133,00	8 133,00	8 133,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	5 670 876,03	8 035 553,36	8 788 372,49	8 081 874,74	8 481 633,25
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-145 571,94	775 799,09	964 370,63	408 605,01	1 190 826,92
Impôts sur les bénéfices	128 271,00	217 796,00	238 519,00	23 179,00	237 150,00
Participation des salariés	44 976,31	56 613,97	67 759,75	30 305,62	86 198,20
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	258 026,10	619 424,19	688 941,11	103 178,98	640 190,01
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	-39,20	61,65	80,92	43,66	106,66
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	31,73	76,16	84,71	12,69	78,72
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	34	42	42	42	42
Montant de la masse salariale	1 257 767,94	1 719 522,52	1 979 548,45	2 026 853,45	1 853 517,03
Montant des sommes versées en avantages sociaux	566 570,39	757 367,10	883 412,40	866 101,53	803 508,26

CONSEIL
EXPERTISE COMPTABLE
AVOCAT
AUDIT
NOTAIRE

Anderlaine
Pluriels, plus haut

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
Exercice de 12 mois clos le 31 août 2025

SAS ENDRIX IDF
8, rue d'Athènes
75009 PARIS

ANDERLAINE AUDIT
S.A.S capital de 50 000 € | 409 987 252 RCS Chambéry
82 rue de la petite eau - 73290 La Motte-Servolex
Tél : 04 79 25 19 18 | Email : contact@anderlaine.com
Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC Dauphiné-Savoie.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
SAS ENDRIX IDF
8, rue d'Athènes
75009 PARIS
331 191 825 RCS 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 Choisissez un élément. ENDRIX IDF relatifs à l'exercice d'une durée de 12 mois clos le 31 août 2025, 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 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 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives au nombre et montant total des factures clients et fournisseurs non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, prévues à l'article D.441-6 du code de commerce pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

La Motte-Servolex, le 13 novembre 2025

Le commissaire aux comptes

ANDERLAINE AUDIT

Signé par Emmanuel Larrazet
Le 13 nov. 2025

Anderlaine
Pluriels, plus haut

doc_6A10
tx_k8EPO8ddA51q

Emmanuel LARRAZET

le commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2025	Net 31/08/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	65 703	65 272	431	946
Fonds commercial (1)	2 899 181		2 899 181	2 899 181
Autres immobilisations incorporelles	1 452 455	7 474	1 444 980	1 446 848
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	828 881	575 333	253 548	311 115
Immobilisations corporelles en cours	50 667		50 667	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	180 676		180 676	180 676
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	125 410		125 410	126 054
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**5 602 972**	**648 079**	**4 954 893**	**4 964 820**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 293 699	561 384	3 732 315	3 631 320
Autres créances	527 239		527 239	583 342
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	298 324		298 324	110 925
Charges constatées d'avance (3)	92 495		92 495	93 131
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 211 757**	**561 384**	**4 650 374**	**4 418 718**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**10 814 729**	**1 209 463**	**9 605 266**	**9 383 537**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

le commissaire aux comptes

Bilan Passif

	31/08/2025	31/08/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 035 000	1 035 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 453 256	4 453 256
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	103 500	137 447
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	156 055	119 021
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**640 190**	**103 179**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 388 001**	**5 847 902**
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)	219 628	537 001
Emprunts et dettes financières diverses (3)	49 409	49 073
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900 131	1 113 959
Dettes fiscales et sociales	1 483 661	1 316 906
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	173 149	180 503
Produits constatés d'avance	373 286	320 193
TOTAL DETTES	**3 199 265**	**3 517 635**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**9 605 266**	**9 383 537**
(1) Dont à plus d'un an (a)		51 156
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 199 265	3 466 479
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	168 472	435 274
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

le commissaire aux comptes

Compte de Résultat

	du 01/09/24 au 31/08/25 12 mois	%	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	866	0,01	1 055	0,01	-189	-17,91
Production vendue	8 480 767	99,99	8 080 820	99,99	399 948	4,95
Production stockée			-3 069	-0,04	3 069	-100,00
Subventions d'exploitation	43 596	0,51	25 628	0,32	17 968	70,11
Autres produits	378 532	4,46	565 797	7,00	-187 265	-33,10
Total	**8 903 761**	**104,98**	**8 670 230**	**107,28**	**233 531**	**2,69**
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	4 620 285	54,47	5 016 698	62,07	-396 414	-7,90
Total	**4 620 285**	**54,47**	**5 016 698**	**62,07**	**-396 414**	**-7,90**
MARGE SUR M/SES & MAT	**4 283 476**	**50,50**	**3 653 532**	**45,21**	**629 944**	**17,24**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	170 083	2,01	137 941	1,71	32 142	23,30
Salaires et Traitements	1 853 517	21,85	2 026 853	25,08	-173 336	-8,55
Charges sociales	803 508	9,47	866 102	10,72	-62 593	-7,23
Amortissements et provisions	331 424	3,91	288 805	3,57	42 619	14,76
Autres charges	145 337	1,71	153 792	1,90	-8 455	-5,50
Total	**3 303 869**	**38,95**	**3 473 493**	**42,98**	**-169 624**	**-4,88**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**979 607**	**11,55**	**180 039**	**2,23**	**799 568**	**444,11**
Produits financiers	20 259	0,24	28 747	0,36	-8 488	-29,53
Charges financières	22 614	0,27	32 683	0,40	-10 069	-30,81
Résultat financier	**-2 355**	**-0,03**	**-3 936**	**-0,05**	**1 581**	**-40,18**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**977 252**	**11,52**	**176 103**	**2,18**	**801 149**	**454,93**
Produits exceptionnels	9 012	0,11	3 345	0,04	5 667	169,44
Charges exceptionnelles	22 726	0,27	22 784	0,28	-58	-0,25
Résultat exceptionnel	**-13 714**	**-0,16**	**-19 439**	**-0,24**	**5 725**	**-29,45**
Participation des salariés	86 198	1,02	30 306	0,37	55 893	184,43
Impôts sur les bénéfices	237 150	2,80	23 179	0,29	213 971	923,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	**640 190**	**7,55**	**103 179**	**1,28**	**537 011**	**520,47**

le commissaire aux comptes

Soldes intermédiaires de Gestion

	du 01/09/24 au 31/08/25 12 mois	%	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%
Ventes de marchandises	866	100,00	1 055	100,00
MARGE COMMERCIALE	**866**	**100,00**	**1 055**	**100,00**
Production vendue	8 480 767	100,00	8 080 820	100,00
Production stockée			-3 069	-0,04
Cie de matières et sous-traitance	1 162 786	13,71	1 397 374	17,29
MARGE DE PRODUCTION	**7 317 981**	**86,29**	**6 680 377**	**82,67**
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	**8 481 633**	**100,00**	**8 081 875**	**100,00**
MARGE BRUTE GLOBALE	**7 318 847**	**86,29**	**6 681 432**	**82,67**
Autres achats et charges externes	3 457 498	40,76	3 619 325	44,78
VALEUR AJOUTEE	**3 861 348**	**45,53**	**3 062 107**	**37,89**
Subventions d'exploitation	43 596	0,51	25 628	0,32
Impôts, taxes et verst assimilés	170 083	2,01	137 941	1,71
Charges de personnel	2 657 025	31,33	2 892 955	35,80
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**1 077 836**	**12,71**	**56 840**	**0,70**
Reprises s/ charges et Transferts	372 195	4,39	564 775	6,99
Autres produits	6 337	0,07	1 022	0,01
Dot. amortissements et provisions	331 424	3,91	288 805	3,57
Autres charges	145 337	1,71	153 792	1,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	**979 607**	**11,55**	**180 039**	**2,23**
Produits financiers	20 259	0,24	28 747	0,36
Charges financières	22 614	0,27	32 683	0,40
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**977 252**	**11,52**	**176 103**	**2,18**
Produits exceptionnels	9 012	0,11	3 345	0,04
Charges exceptionnelles	22 726	0,27	22 784	0,28
Résultat exceptionnel	**-13 714**	**-0,16**	**-19 439**	**-0,24**
Participation des salariés	86 198	1,02	30 306	0,37
Impôts sur les bénéfices	237 150	2,80	23 179	0,29
RESULTAT DE L'EXERCICE	**640 190**	**7,55**	**103 179**	**1,28**

le commissaire aux comptes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX IDF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025, dont le total est de 9 605 266 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 640 190 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/10/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2025 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.

le commissaire aux comptes

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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Droits à réduction

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.

le commissaire aux comptes

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	2 899 181			2 899 181
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 518 157			1 518 157
Immobilisations incorporelles	**4 417 338**			**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	491 897			491 897
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	336 983			336 983
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		50 667		50 667
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**828 881**	**50 667**		**879 548**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	180 676			180 676
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	126 054	3 206	3 850	125 410
Immobilisations financières	**306 730**	**3 206**	**3 850**	**306 086**
ACTIF IMMOBILISE	**5 552 949**	**53 872**	**3 850**	**5 602 972**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2025
Éléments achetés	953 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	1 946 181
Total	**2 899 181**

le commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI SOCIDES 77100 MEAUX	228 674	60 779	33,33	60 779

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	180 600	180 600			20 259
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

le commissaire aux comptes

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	70 364	2 382		72 746
Immobilisations incorporelles	**70 364**	**2 382**		**72 746**
- 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	278 424	36 116		314 540
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	239 342	21 451		260 792
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**517 766**	**57 567**		**575 333**
ACTIF IMMOBILISE	**588 129**	**59 950**		**648 079**

le commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 038 843 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	125 410		125 410
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 293 699	4 293 699	
Autres	527 239	527 239	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	92 495	92 495	
Total	**5 038 843**	**4 913 433**	**125 410**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE	389 498
Clients - FAE Groupe	146 023
Org.sociaux remb a recevoir	26 833
Ijss nettes	5 927
IJ prevoyance	1 511
Total	**569 793**

le commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 035 000,57 euros décomposé en 11 518 titres d'une valeur nominale de 89,86 euros.

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
Litiges	18 000				18 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**18 000**				**18 000**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

le commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 199 265 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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- *à 1 an au maximum à l'origine*	168 472	168 472		
- *à plus de 1 an à l'origine*	51 156	51 156		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900 131	900 131		
Dettes fiscales et sociales	1 451 243	1 451 243		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	254 977	254 977		
Produits constatés d'avance	373 286	373 286		
Total	**3 199 265**	**3 199 265**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	50 571			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 242 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

le commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FNP	11 891
Fournisseurs - FNP Groupe	241 256
Banques interets courus	2 824
Cp/ Rtt a payer	148 484
Dettes provis. pr partic. salariés	81 205
Forfait soc 20%	16 241
Taxe apprentissage cap	1 080
Etat cap	15 013
Formation continue cap	15 463
Total	**533 456**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées avance	92 495		
Total	**92 495**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	373 286		
Total	**373 286**		

le commissaire aux comptes

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

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/08/2025	31/08/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 012	3 345
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	**9 012**	**3 345**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 727	22 784
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 999	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**22 726**	**22 784**
Résultat exceptionnel	**-13 714**	**-19 439**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 726	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	12 999	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 012
TOTAL	**22 725**	**9 012**

Autres informations

le commissaire aux comptes

le commissaire aux comptes

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	728 000,00	1 030 000,00	1 033 000,00	1 035 000,00	1 035 000,00
Nombre d'actions ordinaires	8 133,00	8 133,00	8 133,00	8 133,00	8 133,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	5 670 876,03	8 035 553,36	8 788 372,49	8 081 874,74	8 481 633,25
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-145 571,94	775 799,09	964 370,63	408 605,01	1 190 826,92
Impôts sur les bénéfices	128 271,00	217 796,00	238 519,00	23 179,00	237 150,00
Participation des salariés	44 976,31	56 613,97	67 759,75	30 305,62	86 198,20
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	258 026,10	619 424,19	688 941,11	103 178,98	640 190,01
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	-39,20	61,65	80,92	43,66	106,66
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	31,73	76,16	84,71	12,69	78,72
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	34	42	42	42	42
Montant de la masse salariale	1 257 767,94	1 719 522,52	1 979 548,45	2 026 853,45	1 853 517,03
Montant des sommes versées en avantages sociaux	566 570,39	757 367,10	883 412,40	866 101,53	803 508,26