RCS : VIENNE
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00597
Numéro SIREN : 507 881 415
Nom ou dénomination : Endrix VDR

Ce dépôt a été enregistré le 12/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/012824

endrix.

OSONS OSER.

SARL ENDRIX VDR

30 avenue GENERAL LECLERC
38200 VIENNE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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	3 552	327	3 224	
Fonds commercial (1)	612 182		612 182	612 182
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	32 614	16 634	15 980	15 553
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 160		8 160	8 160
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**656 508**	**16 961**	**639 547**	**635 896**
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	647 668	77 519	570 149	474 603
Autres créances	50 461		50 461	28 198
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	54 071		54 071	74 218
Charges constatées d'avance (3)	9 889		9 889	11 404
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**762 089**	**77 519**	**684 570**	**588 424**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 418 597**	**94 479**	**1 324 118**	**1 224 319**
(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	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	140 490	140 490
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	389 362	328 722
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**175 986**	**140 640**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**771 838**	**675 852**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		30 476
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 504	134 599
Dettes fiscales et sociales	260 909	213 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	64 906	88 594
Produits constatés d'avance	82 960	80 972
TOTAL DETTES	**552 280**	**548 468**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 324 118**	**1 224 319**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	552 280	548 468
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(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	2 600	0,15	2 490	0,15	110	4,42
Production vendue	1 730 427	99,85	1 617 274	99,85	113 153	7,00
Production stockée						
Subventions d'exploitation	30 666	1,77	9 800	0,61	20 866	212,92
Autres produits	2 925	0,17	49 845	3,08	-46 920	-94,13
Total	**1 766 618**	**101,94**	**1 679 408**	**103,68**	**87 209**	**5,19**
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	1 007 390	58,13	972 726	60,05	34 664	3,56
Total	**1 007 390**	**58,13**	**972 726**	**60,05**	**34 664**	**3,56**
MARGE SUR M/SES & MAT	**759 228**	**43,81**	**706 682**	**43,63**	**52 546**	**7,44**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	17 080	0,99	10 364	0,64	6 716	64,79
Salaires et Traitements	356 742	20,58	323 776	19,99	32 966	10,18
Charges sociales	106 039	6,12	100 114	6,18	5 925	5,92
Amortissements et provisions	28 546	1,65	11 713	0,72	16 833	143,72
Autres charges	16		50 648	3,13	-50 631	-99,97
Total	**508 423**	**29,34**	**496 615**	**30,66**	**11 808**	**2,38**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**250 805**	**14,47**	**210 068**	**12,97**	**40 737**	**19,39**
Produits financiers						
Charges financières	568	0,03	2 225	0,14	-1 657	-74,46
Résultat financier	**-568**	**-0,03**	**-2 225**	**-0,14**	**1 657**	**-74,46**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**250 237**	**14,44**	**207 843**	**12,83**	**42 394**	**20,40**
Produits exceptionnels			47		-47	-100,00
Charges exceptionnelles	2 771	0,16			2 771	
Résultat exceptionnel	**-2 771**	**-0,16**	**47**		**-2 818**	**NS**
Participation des salariés	11 409	0,66	11 802	0,73	-394	-3,34
Impôts sur les bénéfices	60 071	3,47	55 447	3,42	4 624	8,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	**175 986**	**10,15**	**140 640**	**8,68**	**35 346**	**25,13**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ENDRIX VDR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 1 324 118 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 175 986 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.

* Concessions, logiciels et brevets :

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau :
  20
* Matériel informatique :
  5
* Mobilier :
  10

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

Règles et méthodes comptables

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.

Créances

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

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.

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.

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.

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	612 182			612 182
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 552		3 552
Immobilisations incorporelles	**612 182**	**3 552**		**615 734**
- 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	24 107	4 342		24 634
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 815	1 165		7 980
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**30 922**	**5 507**		**32 614**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 160			8 160
Immobilisations financières	**8 160**			**8 160**
ACTIF IMMOBILISE	**651 264**	**9 059**		**656 508**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 552	5 507		9 059
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**3 552**	**5 507**		**9 059**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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		327		327
Immobilisations incorporelles		**327**		**327**
- 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	12 329	1 308		12 974
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 040	619		3 659
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**15 369**	**1 927**		**16 634**
ACTIF IMMOBILISE	15 369	2 254		16 961

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 716 178 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	8 160		8 160
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	647 668	647 668	
Autres	50 461	50 461	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 889	9 889	
Total	**716 178**	**708 018**	**8 160**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	133 395
Charges sociales - produits à recev	9 292
Ijss	766
Total	**143 453**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	53 316	25 910	1 708	77 519
Total	**53 316**	**25 910**	**1 708**	**77 519**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		25 910	1 708	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 77 519 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Créance clients	
TOTAL	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 60 000,01 euros décomposé en 254 titres d'une valeur nominale de 236,22 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 552 280 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*				
- *à plus de 1 an à l'origine*				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 504	143 504		
Dettes fiscales et sociales	236 552	236 552		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	89 263	89 263		
Produits constatés d'avance	82 960	82 960		
Total	**552 280**	**552 280**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	30 476			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fnp	116 362
Provisions cp rtt	30 301
Participation salariés	11 618
Charges sociales s/ cpp rtt	9 721
Forfait social 20% cap	2 324
Cet - taxe foncière cap	3 869
Total	**174 194**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	1 605		
Cca	2 576		
Cca location	4 520		
Cca assurance	1 188		
Charges constatées d'avance	1 605		
cca	2 576		
cca location	4 520		
cca assurance	1 188		
Total	**19 778**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	82 960		
produits constatés d'avance	82 960		
Total	**165 920**		

ENDRIX VDR

Société À Responsabilité Limitée au capital de 60 000,00 €
Siège social : 30 AVENUE GENERAL LECLERC JAZZ PARC
BATIMENT LE MILES
38200 VIENNE
507 881 415 RCS VIENNE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDIANIRE ANNUELLE DU 2 DÉCEMBRE 2022

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022, s'élevant à 175 986.22 €, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 175 986.22 €

- Une somme de..... 120 002.30 €

à titre de dividende, soit 472.45€ par part,

- et le solde, soit ..... 55 983.92 €

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 :	79 999.84 €
soit, par titre :	314,96€

Exercice : 31/08/2020

- Dividende global distribué :	30 022.80 €
soit, par titre :	118.20 €

Exercice : 31/08/2019

- Dividende global distribué :	60 000.00 €
soit, par titre :	236.22 €

Copie certifiée conforme
La Gérance