endrix.
OSONS OSER.

SAS ENDRIX VDR

30 avenue GENERAL LECLERC
38200 VIENNE

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2024	Net 31/08/2023
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	2 695	857	2 041
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	58 128	23 637	34 492	13 663
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				3 007
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 010		5 010	5 010
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**678 872**	**26 331**	**652 541**	**635 903**
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	757 450	126 751	630 698	746 960
Autres créances	84 430		84 430	46 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	80 388		80 388	
Charges constatées d'avance (3)	11 901		11 901	11 139
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**934 168**	**126 751**	**807 417**	**804 748**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 613 040**	**153 083**	**1 459 958**	**1 440 651**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2024	31/08/2023
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	499 334	445 346
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**111 871**	**173 991**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**817 695**	**825 827**
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)	55 274	88 310
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 937	163 875
Dettes fiscales et sociales	284 893	279 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	43 724	20 178
Produits constatés d'avance	69 435	62 979
TOTAL DETTES	**642 263**	**614 824**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 459 958**	**1 440 651**
(1) Dont à plus d'un an (a)	38 100	53 005
(1) Dont à moins d'un an (a)	604 163	561 819
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	902	49 444
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 814 293	100,00	1 872 551	100,00	-58 257	-3,11
Production stockée						
Subventions d'exploitation	12 663	0,70	9 715	0,52	2 948	30,35
Autres produits	7 072	0,39	5 735	0,31	1 337	23,31
Total	**1 834 028**	**101,09**	**1 888 000**	**100,83**	**-53 972**	**-2,86**
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	1 065 762	58,74	1 111 525	59,36	-45 763	-4,12
Total	**1 065 762**	**58,74**	**1 111 525**	**59,36**	**-45 763**	**-4,12**
MARGE SUR M/SES & MAT	**768 266**	**42,35**	**776 475**	**41,47**	**-8 209**	**-1,06**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	15 955	0,88	15 644	0,84	312	1,99
Salaires et Traitements	381 689	21,04	379 039	20,24	2 650	0,70
Charges sociales	126 872	6,99	120 006	6,41	6 866	5,72
Amortissements et provisions	62 773	3,46	8 173	0,44	54 600	668,07
Autres charges	20 535	1,13	13 946	0,74	6 590	47,25
Total	**607 825**	**33,50**	**536 808**	**28,67**	**71 017**	**13,23**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**160 441**	**8,84**	**239 667**	**12,80**	**-79 226**	**-33,06**
Produits financiers						
Charges financières	1 418	0,08	762	0,04	655	85,95
Résultat financier	**-1 418**	**-0,08**	**-762**	**-0,04**	**-655**	**85,95**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**159 023**	**8,77**	**238 905**	**12,76**	**-79 882**	**-33,44**
Produits exceptionnels	539	0,03	6 108	0,33	-5 569	-91,18
Charges exceptionnelles	8 694	0,48	3 221	0,17	5 473	169,92
Résultat exceptionnel	**-8 155**	**-0,45**	**2 887**	**0,15**	**-11 043**	**-382,48**
Participation des salariés	5 807	0,32	13 679	0,73	-7 872	-57,55
Impôts sur les bénéfices	33 190	1,83	54 122	2,89	-20 932	-38,68
RESULTAT DE L'EXERCICE	**111 871**	**6,17**	**173 991**	**9,29**	**-62 120**	**-35,70**

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX VDR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 1 459 958 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 111 871 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/11/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 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.

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	612 182			612 182
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 552			3 552
Immobilisations incorporelles	**615 734**			**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	24 634	22 103		46 737
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 980	3 412		11 392
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	3 007		3 006	
Immobilisations corporelles	**35 621**	**25 514**	**3 006**	**58 128**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 010			5 010
Immobilisations financières	**5 010**			**5 010**
ACTIF IMMOBILISE	**656 365**	**25 514**	**3 006**	**678 872**

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		25 514		25 514
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**25 514**		**25 514**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 006		3 006
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**3 006**		**3 006**

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	1 511	1 184		2 695
Immobilisations incorporelles	**1 511**	**1 184**		**2 695**
- 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	14 534	3 292		17 826
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 417	1 394		5 811
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**18 951**	**4 686**		**23 637**
ACTIF IMMOBILISE	**20 462**	**5 869**		**26 331**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 858 790 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	5 010		5 010
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	757 450	757 450	
Autres	84 430	84 430	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 901	11 901	
Total	**858 790**	**853 780**	**5 010**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE	205 319
Ijss	6 317
Organisme prod a recevoir	1 000
Total	**212 636**

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	76 860	56 903	7 012	126 751
Total	**76 860**	**56 903**	**7 012**	**126 751**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		56 903	7 012	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 126 751 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 642 263 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*	902	902		
- *à plus de 1 an à l'origine*	54 372	16 272	38 100	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 937	188 937		
Dettes fiscales et sociales	245 207	245 207		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	83 410	83 410		
Produits constatés d'avance	69 435	69 435		
Total	**642 263**	**604 163**	**38 100**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	32 097			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	16 591			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FNP	5 109
Fournisseurs - FNP Groupe	45 121
Banque - intérets courus à payer	902
Provisions CP RTT CET	35 105
Participation salariés	5 531
Charges sociales sur CP RTT CET	12 463
Forfait social 20% cap	1 106
Cet - taxe foncière cap	4 012
Form. continue - contrib compl. cap	744
Taxe apprentissage cap	223
Total	**110 316**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	1 169		
Cca Cotisation	3 111		
Cca location	5 468		
Cca assurance	2 153		
Total	**11 901**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	69 435		
Total	**69 435**		