endrix.

OSONS OSER.

SAS ENDRIX VIL

293 rue DE LA FARNIERE
69400 GLEIZE

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	470	367	103	260
Fonds commercial (1)	536 466		536 466	536 466
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 393	11 391	6 002	8 993
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	20 700		20 700	20 700
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**575 029**	**11 758**	**563 271**	**566 419**
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	483 931	29 695	454 236	446 312
Autres créances	71 382		71 382	46 891
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (3)	6 779		6 779	8 918
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**562 092**	**29 695**	**532 397**	**502 121**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 137 121**	**41 453**	**1 095 668**	**1 068 540**
(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	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	306 494	283 834
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**49 380**	**72 660**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**465 874**	**466 494**
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)	268 378	266 487
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 073	92 708
Dettes fiscales et sociales	138 425	143 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 049	25 968
Produits constatés d'avance	68 868	73 787
TOTAL DETTES	**629 794**	**602 045**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 095 668**	**1 068 540**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	629 794	602 045
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	268 378	266 487
(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	968 994	100,00	992 001	100,00	-23 006	-2,32
Production stockée						
Subventions d'exploitation	663	0,07	7 337	0,74	-6 674	-90,96
Autres produits	21 265	2,19	27 259	2,75	-5 993	-21,99
Total	**990 923**	**102,26**	**1 026 596**	**103,49**	**-35 674**	**-3,47**
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	577 324	59,58	565 316	56,99	12 008	2,12
Total	**577 324**	**59,58**	**565 316**	**56,99**	**12 008**	**2,12**
MARGE SUR M/SES & MAT	**413 599**	**42,68**	**461 280**	**46,50**	**-47 682**	**-10,34**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	12 232	1,26	9 434	0,95	2 798	29,66
Salaires et Traitements	218 440	22,54	230 728	23,26	-12 288	-5,33
Charges sociales	74 882	7,73	75 904	7,65	-1 022	-1,35
Amortissements et provisions	16 685	1,72	8 070	0,81	8 615	106,75
Autres charges	4 317	0,45	7 532	0,76	-3 215	-42,69
Total	**326 556**	**33,70**	**331 668**	**33,43**	**-5 112**	**-1,54**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**87 042**	**8,98**	**129 612**	**13,07**	**-42 570**	**-32,84**
Produits financiers						
Charges financières	5 701	0,59	11 191	1,13	-5 490	-49,06
Résultat financier	**-5 701**	**-0,59**	**-11 191**	**-1,13**	**5 490**	**-49,06**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**81 341**	**8,39**	**118 421**	**11,94**	**-37 080**	**-31,31**
Produits exceptionnels			93	0,01	-93	-100,00
Charges exceptionnelles	14 676	1,51	13 266	1,34	1 410	10,63
Résultat exceptionnel	**-14 676**	**-1,51**	**-13 173**	**-1,33**	**-1 503**	**11,41**
Participation des salariés	3 452	0,36	8 444	0,85	-4 991	-59,11
Impôts sur les bénéfices	13 833	1,43	24 144	2,43	-10 311	-42,71
RESULTAT DE L'EXERCICE	**49 380**	**5,10**	**72 660**	**7,32**	**-23 280**	**-32,04**

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX VIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 1 095 668 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 49 380 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.

* 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.

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	536 466			536 466
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	470			470
Immobilisations incorporelles	**536 936**			**536 936**
- 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	7 816			7 816
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 577			9 577
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**17 393**			**17 393**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 700			20 700
Immobilisations financières	**20 700**			**20 700**
ACTIF IMMOBILISE	**575 029**			**575 029**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2024
Éléments achetés	536 465
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**536 466**

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	210	157		367
Immobilisations incorporelles	**210**	**157**		**367**
- 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	2 585	1 323		3 908
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 814	1 669		7 483
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**8 400**	**2 991**		**11 391**
ACTIF IMMOBILISE	8 610	3 148		11 758

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 582 792 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	20 700		20 700
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	483 931	483 931	
Autres	71 382	71 382	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 779	6 779	
Total	**582 792**	**562 092**	**20 700**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE	100 720
Clients - FAE Groupe	2 382
Ijss	9 448
Total	**112 550**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 629 794 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*	268 378	268 378		
- *à plus de 1 an à l'origine*				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 073	150 073		
Dettes fiscales et sociales	121 758	121 758		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	20 716	20 716		
Produits constatés d'avance	68 868	68 868		
Total	**629 794**	**629 794**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FNP	6 291
Fournisseurs - FNP Groupe	8 671
Banque - intérets courus à payer	198
Personnel congés payés	13 893
Dettes provis. pr partic. salariés	3 231
Charges sociales s/ conges payes	4 857
Etat - autres charges à payer	4 490
Total	**41 631**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	6 779		
Total	**6 779**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	68 868		
Total	**68 868**		