

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 02724

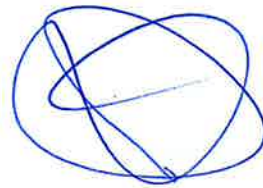
Numéro SIREN : 504 431 362

Nom ou dénomination : Endrix GRP

Ce dépôt a été enregistré le 14/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/012824

endrix.

OSONS OSER.



SA ENDRIX GRP

**18 avenue Félix Faure
69007 LYON**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	1 600	1 600		17 398
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	43 180	1 516	41 664	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	61 648	44 009	17 639	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	22 328 841	239 500	22 089 341	21 173 976
Créances rattachées aux participations	2 227 130		2 227 130	1 755 944
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	600		600	600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	24 662 999	286 625	24 376 374	22 947 917
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	408 741	25 341	383 400	338 296
Autres créances	1 618 958		1 618 958	655 109
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 500 276		7 500 276	4 255 280
Charges constatées d'avance (3)	8 243		8 243	7 940
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 536 218	25 341	9 510 878	5 256 624
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	34 199 218	311 966	33 887 252	28 204 541
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			2 227 130	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 123 895	7 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 124 838	3 877 773
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	668 130	552 947
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 332 323	6 971 985
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 336 343	2 303 655
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	84 584	55 304
TOTAL CAPITAUX PROPRES	27 670 113	20 761 665
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		450 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		450 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 399 861	6 543 522
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 304	14 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	398 230	50 849
Dettes fiscales et sociales	385 304	356 318
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 440	27 349
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 217 139	6 992 876
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	33 887 252	28 204 541
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 321 773	4 519 681
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 895 366	2 473 195
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	11 211	10 076
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	214 136	7,64	47 640	2,05	166 496	349,49
Production vendue	2 587 973	92,36	2 278 223	97,95	309 749	13,60
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1 663	0,06	5 607	0,24	-3 943	-70,33
Total	2 803 772	100,06	2 331 470	100,24	472 303	20,26
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	194 670	6,95	43 300	1,86	151 370	349,58
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 490 124	53,18	1 285 901	55,29	204 222	15,88
Total	1 684 794	60,13	1 329 201	57,15	355 592	26,75
MARGE SUR M/SES & MAT	1 118 979	39,93	1 002 269	43,09	116 710	11,64
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	24 213	0,86	12 274	0,53	11 938	97,26
Salaires et Traitements	241 159	8,61	187 645	8,07	53 514	28,52
Charges sociales	116 446	4,16	101 848	4,38	14 599	14,33
Amortissements et provisions	44 160	1,58	24 236	1,04	19 924	82,21
Autres charges	7		8			-5,70
Total	425 985	15,20	326 011	14,02	99 974	30,67
RESULTAT D'EXPLOITATION	692 994	24,73	676 258	29,08	16 736	2,47
Produits financiers	2 260 072	80,66	2 271 414	97,66	-11 341	-0,50
Charges financières	342 138	12,21	81 240	3,49	260 899	321,15
Résultat financier	1 917 934	68,45	2 190 174	94,17	-272 240	-12,43
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	2 610 928	93,18	2 866 431	123,24	-255 504	-8,91
Produits exceptionnels	662 344	23,64	888 311	38,19	-225 967	-25,44
Charges exceptionnelles	866 794	30,93	1 215 672	52,27	-348 878	-28,70
Résultat exceptionnel	-204 450	-7,30	-327 361	-14,07	122 911	-37,55
Participation des salariés	6 498	0,23	5 703	0,25	795	13,93
Impôts sur les bénéfices	63 636	2,27	229 712	9,88	-166 076	-72,30
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 336 343	83,38	2 303 655	99,05	32 688	1,42

Exercice clos au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ENDRIX GRP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 33 887 252 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 336 343 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/02/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 : 2 ans
- * 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.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 505	43 180	108 905	44 780
Immobilisations incorporelles	110 505	43 180	108 905	44 780
- 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		17 729		17 729
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 919			43 919
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	43 919	17 729		61 648
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	22 929 919	1 358 195	-267 857	24 555 971
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	600			600
Immobilisations financières	22 930 519	1 358 195	-267 857	24 556 571
ACTIF IMMOBILISE	23 084 944	1 419 104	-158 952	24 662 999

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>	43 180	17 729	1 358 195	1 419 104
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice	43 180	17 729	1 358 195	1 419 104
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>			-471 186	-471 186
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>	108 905		203 329	312 234
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice	108 905		-267 857	-158 952

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Notes sur le bilan

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
<i>- Filiales (détenues à + 50 %)</i>										
SAS ENDRIX IDF	728	4 063	85,38	5 818	5 818			5 671	258	196
SAS ENDRIX AUDIT	12	14	78,60	10	10			1 743	1	
SARL ENDRIX VDS	229	176	80,03	201	201			860	102	77
SAS ENDRIX VIL	100	279	85,00	89	89			757	63	34
EURL ENDRIX SOC	20	5	100,00	21	21			3 794		
SAS ENDRIX RHR	8	261	51,00	344	344			868	-33	
ENDRIX DAT	52	24	80,00	43	43			170	74	57
SASU ENDRIX FOR	80	-51	100,00	69	69			31	6	
SAS ENDRIX FEU	20	116	90,00	18	18			545	50	36
SCI SCI O'CARMELLE	2	-20	72,00	108	108			68		
SAS ENDRIX IMM	10	324	87,98	413	413			1 047	196	167
SARL ENDRIX PAT	256	99	90,88	175	175			819	42	37
SAS ENDRIX SNM	586	1 400	66,67	2 803	2 803			3 546	476	310
SAS ENDRIX LYO	995	4 618	78,53	7 273	7 273			14 798	1 146	898
SARL ENDRIX BDR	45	63	80,00	130	130			452	79	
SARL ENDRIX VDR	60	616	72,05	91	91			1 620	141	58
SARL ENDRIX BGN	200	-228	80,00	160	160			1 348	79	
SARL FIDANCE	50		60,00	240						
SAS ENDRIX INT	551	603	56,66	1 278	1 278			1 951	115	62
SARL SFC MARSEILLE	100	-164	80,00	80	80			150	-47	
EURL ENDRIX SUP	8	18	100,00	13	13			2 515	18	
<i>- Participations (détenues entre 10 et 50%)</i>										
SAS ENDRIX MTP	610	331	38,34	313	313			1 181	188	
SAS ENDRIX CSR	1	-421	50,00	150	150			177	-421	
SAS ENDRIX PRO	249	945	46,89	2 090	2 090			3 872	698	324
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
<i>- Autres filiales françaises</i>										
<i>- Autres filiales étrangères</i>										
<i>- Autres participations françaises</i>										
<i>- Autres participations étrangères</i>										

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	93 107	18 914	108 905	3 116
Immobilisations incorporelles	93 107	18 914	108 905	3 116
- 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		90		90
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 919			43 919
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	43 919	90		44 009
ACTIF IMMOBILISE	137 026	19 004	108 905	47 125

Notes sur le bilan**Actif circulant****Produits à recevoir**

	Montant
<i>Clients - factures à établir</i>	13 920
<i>Fournisseurs - rrr à obtenir</i>	924
Total	14 844

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 8 123 873,89 euros décomposé en 795 460 titres d'une valeur nominale de 10,21 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	686 427	10,20
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>	109 033	10,21
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	795 460	10,21

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2021.

	Montant
<i>Report à Nouveau de l'exercice précédent</i>	
<i>Résultat de l'exercice précédent</i>	2 303 655
<i>Prélèvements sur les réserves</i>	25 015
Total des origines	2 328 670
<i>Affectations aux réserves</i>	1 500 535
<i>Distributions</i>	803 120
<i>Autres répartitions</i>	25 015
<i>Report à Nouveau</i>	
Total des affectations	2 328 670

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
<i>Capital</i>	7 000 000		1 123 895		8 123 895
<i>Primes d'émission</i>	3 877 773		4 247 065		8 124 838
<i>Réserve légale</i>	552 947	115 183	115 183		668 130
<i>Réserves générales</i>	6 971 985	1 360 338	1 385 353	25 015	8 332 323
<i>Résultat de l'exercice</i>	2 303 655	-2 303 655	2 336 343	2 303 655	2 336 343
<i>Dividendes</i>		828 134			
<i>Provisions réglementées</i>	55 304		29 279		84 584
Total Capitaux Propres	20 761 665		9 237 118	2 328 670	27 670 113

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	55 304	29 279		84 584
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	55 304	29 279		84 584
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		29 279		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>	450 000		450 000		
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques</i>					
<i>et charges</i>					
Total	450 000		450 000		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>			450 000		

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	39 617
<i>Banque - intérêts courus à payer</i>	11 211
<i>Intérêts courus</i>	8 304
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	27 796
<i>Dettes provis. pr partic. salariés</i>	6 921
<i>Charges sociales s/congés à payer</i>	12 404
<i>Charges sociales - forfait so 20%</i>	1 384
<i>Taxe d'apprentissage cap</i>	961
<i>Formation continue cap</i>	972
<i>Cet cap</i>	4 100
Total	113 671

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	8 243		
Total	8 243		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
<i>Prestation de service</i>	2 587 973
<i>Reffacturation</i>	214 136
TOTAL	2 802 109

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 400 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
<i>Pénalités, amendes fiscales et pénales</i>	3 000	
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	631 000	
<i>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</i>	203 329	
<i>Amortissements des immobilisations</i>	185	
<i>Amortissements dérogatoires</i>	29 279	
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		212 122
<i>Provisions pour risques et charges</i>		450 000
<i>Produits sur ex antérieur</i>		221
TOTAL	866 794	662 344

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
<i>Capital social</i>	6 246 000,00	6 246 000,00	6 673 000,00	7 000 000,00	8 123 895,00
<i>Nombre d'actions ordinaires</i>	612 120,00	612 120,00	653 867,00	686 427,00	686 427,00
Opérations et résultats :					
<i>Chiffre d'affaires (H. T.)</i>	1 961 758,48	1 849 359,62	2 122 361,11	2 325 863,10	2 802 109,01
<i>Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	1 688 047,85	1 172 411,72	2 715 850,82	2 539 069,00	2 269 601,20
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	208 613,00	86 533,00	143 422,00	229 712,00	63 636,00
<i>Participation des salariés</i>	4 285,46	1 354,98	6 034,02	5 703,47	6 498,06
<i>Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	1 460 190,80	1 132 813,85	2 549 528,74	2 303 654,98	2 336 343,33
<i>Résultat distribué</i>	500 000,00	500 000,00	760 316,00	803 120,00	
Résultat par action					
<i>Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions</i>	2,41	1,77	3,92	3,42	3,20
<i>Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions</i>	2,39	1,85	3,90	3,36	3,40
<i>Dividende distribué</i>	0,82	0,82	1,16	1,17	
Personnel					
<i>Effectif salariés</i>	4	4	4	4	4
<i>Montant de la masse salariale</i>	146 984,10	235 455,72	160 585,01	187 645,41	241 159,26
<i>Montant des sommes versées en avantages sociaux</i>	63 572,84	102 522,16	70 676,25	101 847,57	116 446,08

ENDRIX GRP

Société Anonyme au capital de 8 132 000,00 €

Siège social : 18 AVENUE FÉLIX FAURE

69007 LYON

504 431 362 RCS LYON

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE ANNUELLE EN** **DATE DU 31 MARS 2022**

TROISIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 2 336 343,33 €, de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice	2 336 343,33 €
- Une somme de.....	116 817,16 €
représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",	
- Une somme de.....	1 100 861,84 €
à la distribution de dividende, soit 1.58 € par action	
- et le solde, soit.....	1 118 664,33 €
au compte "Autres réserves"	

Ce 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.

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 : 31/12/2020

- Dividende global distribué : 803 119.59 €

Exercice : 31/12/2019

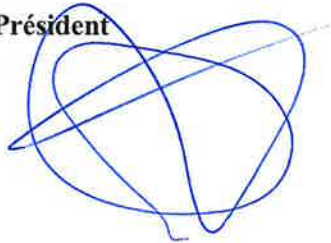
- Dividende global distribué : 760 316.20 €

Exercice : 31/12/2018

- Dividende global distribué : 500 000.00 €

Certifié conforme

Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

SA ENDRIX GRP
18, avenue Félix Faure
69007 LYON

RCS LYON 504 431 362

SR AUDIT

Tél : +33 (0) 4 79 25 19 18 | Email : lamotteservolex@srconseil.fr

Siège social : 82 rue de la petite eau - 73290 La Motte-Servolex

S.A.S capital de 50 000 € | 409 987 252 RCS Chambéry

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC Dauphiné-Savoie

COMPTAGESMA AUDIT

Tél : +33 (0) 2 99 40 96 52 | Email : contact@comptagesma.fr

Siège social : 13 rue du Clos Matignon – 35400 Saint-Malo

S.A.R.L. au capital de 13 620 € | 379 014 764 RCS SAINT MALO

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC Ouest-Atlantique

A l'assemblée générale de la société ENDRIX GRP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENDRIX GRP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 22 089 341 Euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la page 45 de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

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 conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport de gestion sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

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 conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

La Motte-Servolex et Saint Malo, le 29 mars 2022

Les commissaires aux comptes

SR AUDIT



Emmanuel LARRAZET

COMPTAGESMA AUDIT

Mélanie VILLALARD

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 600	1 600		17 398
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	43 180	1 516	41 664	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	61 648	44 009	17 639	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	22 328 841	239 500	22 089 341	21 173 976
Créances rattachées aux participations	2 227 130		2 227 130	1 755 944
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	600		600	600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	24 662 999	286 625	24 376 374	22 947 917
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	408 741	25 341	383 400	338 296
Autres créances	1 618 958		1 618 958	655 109
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 500 276		7 500 276	4 255 280
Charges constatées d'avance (3)	8 243		8 243	7 940
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 536 218	25 341	9 510 878	5 256 624
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	34 199 218	311 966	33 887 252	28 204 541
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			2 227 130	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 123 895	7 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 124 838	3 877 773
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	668 130	552 947
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 332 323	6 971 985
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 336 343	2 303 655
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	84 584	55 304
TOTAL CAPITAUX PROPRES	27 670 113	20 761 665
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		450 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		450 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 399 861	6 543 522
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 304	14 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	398 230	50 849
Dettes fiscales et sociales	385 304	356 318
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 440	27 349
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 217 139	6 992 876
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	33 887 252	28 204 541
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 321 773	4 519 681
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 895 366	2 473 195
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	11 211	10 076
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
<i>Ventes de marchandises</i>	214 136	7,64	47 640	2,05	166 496	349,49
<i>Production vendue</i>	2 587 973	92,36	2 278 223	97,95	309 749	13,60
<i>Production stockée</i>						
<i>Subventions d'exploitation</i>						
<i>Autres produits</i>	1 663	0,06	5 607	0,24	-3 943	-70,33
Total	2 803 772	100,06	2 331 470	100,24	472 303	20,26
CONSOMMATION M/SES & MAT						
<i>Achats de marchandises</i>	194 670	6,95	43 300	1,86	151 370	349,58
<i>Variation de stock (m/ses)</i>						
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>						
<i>Variation de stock (m.p.)</i>						
<i>Autres achats & charges externes</i>	1 490 124	53,18	1 285 901	55,29	204 222	15,88
Total	1 684 794	60,13	1 329 201	57,15	355 592	26,75
MARGE SUR M/SES & MAT	1 118 979	39,93	1 002 269	43,09	116 710	11,64
CHARGES						
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	24 213	0,86	12 274	0,53	11 938	97,26
<i>Salaires et Traitements</i>	241 159	8,61	187 645	8,07	53 514	28,52
<i>Charges sociales</i>	116 446	4,16	101 848	4,38	14 599	14,33
<i>Amortissements et provisions</i>	44 160	1,58	24 236	1,04	19 924	82,21
<i>Autres charges</i>	7		8			-5,70
Total	425 985	15,20	326 011	14,02	99 974	30,67
RESULTAT D'EXPLOITATION	692 994	24,73	676 258	29,08	16 736	2,47
<i>Produits financiers</i>	2 260 072	80,66	2 271 414	97,66	-11 341	-0,50
<i>Charges financières</i>	342 138	12,21	81 240	3,49	260 899	321,15
Résultat financier	1 917 934	68,45	2 190 174	94,17	-272 240	-12,43
<i>Opérations en commun</i>						
RESULTAT COURANT	2 610 928	93,18	2 866 431	123,24	-255 504	-8,91
<i>Produits exceptionnels</i>	662 344	23,64	888 311	38,19	-225 967	-25,44
<i>Charges exceptionnelles</i>	866 794	30,93	1 215 672	52,27	-348 878	-28,70
Résultat exceptionnel	-204 450	-7,30	-327 361	-14,07	122 911	-37,55
<i>Participation des salariés</i>	6 498	0,23	5 703	0,25	795	13,93
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	63 636	2,27	229 712	9,88	-166 076	-72,30
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 336 343	83,38	2 303 655	99,05	32 688	1,42

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ENDRIX GRP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 33 887 252 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 336 343 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/02/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 : 2 ans
- * 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.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 505	43 180	108 905	44 780
Immobilisations incorporelles	110 505	43 180	108 905	44 780
- 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		17 729		17 729
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 919			43 919
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	43 919	17 729		61 648
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	22 929 919	1 358 195	-267 857	24 555 971
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	600			600
Immobilisations financières	22 930 519	1 358 195	-267 857	24 556 571
ACTIF IMMOBILISE	23 084 944	1 419 104	-158 952	24 662 999

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>	43 180	17 729	1 358 195	1 419 104
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice	43 180	17 729	1 358 195	1 419 104
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>			-471 186	-471 186
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>	108 905		203 329	312 234
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice	108 905		-267 857	-158 952

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Notes sur le bilan

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
<i>- Filiales (détenues à + 50 %)</i>										
SAS ENDRIX IDF	728	4 063	85,38	5 818	5 818			5 671	258	196
SAS ENDRIX AUDIT	12	14	78,60	10	10			1 743	1	
SARL ENDRIX VDS	229	176	80,03	201	201			860	102	77
SAS ENDRIX VIL	100	279	85,00	89	89			757	63	34
EURL ENDRIX SOC	20	5	100,00	21	21			3 794		
SAS ENDRIX RHR	8	261	51,00	344	344			868	-33	
ENDRIX DAT	52	24	80,00	43	43			170	74	57
SASU ENDRIX FOR	80	-51	100,00	69	69			31	6	
SAS ENDRIX FEU	20	116	90,00	18	18			545	50	36
SCI SCI O'CARMELLE	2	-20	72,00	108	108			68		
SAS ENDRIX IMM	10	324	87,98	413	413			1 047	196	167
SARL ENDRIX PAT	256	99	90,88	175	175			819	42	37
SAS ENDRIX SNM	586	1 400	66,67	2 803	2 803			3 546	476	310
SAS ENDRIX LYO	995	4 618	78,53	7 273	7 273			14 798	1 146	898
SARL ENDRIX BDR	45	63	80,00	130	130			452	79	
SARL ENDRIX VDR	60	616	72,05	91	91			1 620	141	58
SARL ENDRIX BGN	200	-228	80,00	160	160			1 348	79	
SARL FIDANCE	50		60,00	240						
SAS ENDRIX INT	551	603	56,66	1 278	1 278			1 951	115	62
SARL SFC MARSEILLE	100	-164	80,00	80	80			150	-47	
EURL ENDRIX SUP	8	18	100,00	13	13			2 515	18	
<i>- Participations (détenues entre 10 et 50%)</i>										
SAS ENDRIX MTP	610	331	38,34	313	313			1 181	188	
SAS ENDRIX CSR	1	-421	50,00	150	150			177	-421	
SAS ENDRIX PRO	249	945	46,89	2 090	2 090			3 872	698	324
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
<i>- Autres filiales françaises</i>										
<i>- Autres filiales étrangères</i>										
<i>- Autres participations françaises</i>										
<i>- Autres participations étrangères</i>										

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	93 107	18 914	108 905	3 116
Immobilisations incorporelles	93 107	18 914	108 905	3 116
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers		90		90
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 919			43 919
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	43 919	90		44 009
ACTIF IMMOBILISE	137 026	19 004	108 905	47 125

Notes sur le bilan

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients - factures à établir</i>	13 920
<i>Fournisseurs - rrr à obtenir</i>	924
Total	14 844

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 123 873,89 euros décomposé en 795 460 titres d'une valeur nominale de 10,21 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	686 427	10,20
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>	109 033	10,21
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	795 460	10,21

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2021.

	Montant
<i>Report à Nouveau de l'exercice précédent</i>	
<i>Résultat de l'exercice précédent</i>	2 303 655
<i>Prélèvements sur les réserves</i>	25 015
Total des origines	2 328 670
<i>Affectations aux réserves</i>	1 500 535
<i>Distributions</i>	803 120
<i>Autres répartitions</i>	25 015
<i>Report à Nouveau</i>	
Total des affectations	2 328 670

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
<i>Capital</i>	7 000 000		1 123 895		8 123 895
<i>Primes d'émission</i>	3 877 773		4 247 065		8 124 838
<i>Réserve légale</i>	552 947	115 183	115 183		668 130
<i>Réserves générales</i>	6 971 985	1 360 338	1 385 353	25 015	8 332 323
<i>Résultat de l'exercice</i>	2 303 655	-2 303 655	2 336 343	2 303 655	2 336 343
<i>Dividendes</i>		828 134			
<i>Provisions réglementées</i>	55 304		29 279		84 584
Total Capitaux Propres	20 761 665		9 237 118	2 328 670	27 670 113

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	55 304	29 279		84 584
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	55 304	29 279		84 584
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		29 279		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>	450 000		450 000		
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>					
Total	450 000		450 000		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>			450 000		

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	39 617
<i>Banque - intérêts courus à payer</i>	11 211
<i>Intérêts courus</i>	8 304
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	27 796
<i>Dettes provis. pr partic. salariés</i>	6 921
<i>Charges sociales s/congés à payer</i>	12 404
<i>Charges sociales - forfait so 20%</i>	1 384
<i>Taxe d'apprentissage cap</i>	961
<i>Formation continue cap</i>	972
<i>Cet cap</i>	4 100
Total	113 671

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	8 243		
Total	8 243		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
<i>Prestation de service</i>	2 587 973
<i>Reffacturation</i>	214 136
TOTAL	2 802 109

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 400 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
<i>Pénalités, amendes fiscales et pénales</i>	3 000	
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	631 000	
<i>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</i>	203 329	
<i>Amortissements des immobilisations</i>	185	
<i>Amortissements dérogatoires</i>	29 279	
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		212 122
<i>Provisions pour risques et charges</i>		450 000
<i>Produits sur ex antérieur</i>		221
TOTAL	866 794	662 344

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
<i>Capital social</i>	6 246 000,00	6 246 000,00	6 673 000,00	7 000 000,00	8 123 895,00
<i>Nombre d'actions ordinaires</i>	612 120,00	612 120,00	653 867,00	686 427,00	686 427,00
Opérations et résultats :					
<i>Chiffre d'affaires (H.T.)</i>	1 961 758,48	1 849 359,62	2 122 361,11	2 325 863,10	2 802 109,01
<i>Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	1 688 047,85	1 172 411,72	2 715 850,82	2 539 069,00	2 269 601,20
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	208 613,00	86 533,00	143 422,00	229 712,00	63 636,00
<i>Participation des salariés</i>	4 285,46	1 354,98	6 034,02	5 703,47	6 498,06
<i>Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	1 460 190,80	1 132 813,85	2 549 528,74	2 303 654,98	2 336 343,33
<i>Résultat distribué</i>	500 000,00	500 000,00	760 316,00	803 120,00	
Résultat par action					
<i>Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions</i>	2,41	1,77	3,92	3,42	3,20
<i>Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions</i>	2,39	1,85	3,90	3,36	3,40
<i>Dividende distribué</i>	0,82	0,82	1,16	1,17	
Personnel					
<i>Effectif salariés</i>	4	4	4	4	4
<i>Montant de la masse salariale</i>	146 984,10	235 455,72	160 585,01	187 645,41	241 159,26
<i>Montant des sommes versées en avantages sociaux</i>	63 572,84	102 522,16	70 676,25	101 847,57	116 446,08