

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 : 2016 B 03757

Numéro SIREN : 820 866 895

Nom ou dénomination : Endrix AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 14/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/057910

endrix.

OSONS OSER.

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke at the bottom.

SAS ENDRIX AUDIT

**18 avenue Félix Faure
69007 LYON**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

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				
Fonds commercial (1)	45 000		45 000	45 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
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				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	45 000		45 000	45 000
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	866 106	23 957	842 148	746 096
Autres créances	1 074 857		1 074 857	369 151
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	622 501		622 501	1 068 678
Charges constatées d'avance (3)	10 752		10 752	677
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 574 216	23 957	2 550 258	2 184 602
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 619 216	23 957	2 595 258	2 229 602
(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	12 278	12 278
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 228	1 228
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	12 325	11 492
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 984	833
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	27 815	25 830
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 302 859	2 010 978
Dettes fiscales et sociales	251 600	170 834
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 984	21 960
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 567 443	2 203 772
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 595 258	2 229 602
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 567 443	2 203 772
(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	14 514	0,72	13 593	0,78	921	6,77
Production vendue	1 994 560	99,28	1 729 826	99,22	264 735	15,30
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1		1			53,85
Total	2 009 075	100,00	1 743 419	100,00	265 656	15,24
CONSUMMATION 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	1 982 624	98,68	1 728 716	99,16	253 908	14,69
Total	1 982 624	98,68	1 728 716	99,16	253 908	14,69
MARGE SUR M/SES & MAT	26 451	1,32	14 704	0,84	11 748	79,90
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 602	0,08	1 327	0,08	275	20,72
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions	12 799	0,64	11 158	0,64	1 641	14,71
Autres charges	7 503	0,37	11		7 492	NS
Total	21 904	1,09	12 496	0,72	9 408	75,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 547	0,23	2 208	0,13	2 339	105,96
Produits financiers						
Charges financières	1 847	0,09	1 051	0,06	796	75,69
Résultat financier	-1 847	-0,09	-1 051	-0,06	-796	75,69
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	2 700	0,13	1 157	0,07	1 544	133,45
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	716	0,04	324	0,02	392	120,99
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 984	0,10	833	0,05	1 152	138,30

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 2 595 258 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 984 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.

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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	45 000			45 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	45 000			45 000
- 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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	45 000			45 000

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>				
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2022
<i>Éléments achetés</i>	45 000
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	45 000

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- <i>Frais d'établissement et de développement</i>				
- <i>Fonds commercial</i>				
- <i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations incorporelles				
- <i>Terrains</i>				
- <i>Constructions sur sol propre</i>				
- <i>Constructions sur sol d'autrui</i>				
- <i>Installations générales, agencements et aménagements des constructions</i>				
- <i>Installations techniques, matériel et outillage industriels</i>				
- <i>Installations générales, agencements aménagements divers</i>				
- <i>Matériel de transport</i>				
- <i>Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>				
- <i>Emballages récupérables et divers</i>				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 951 715 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 :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	866 106	866 106	
<i>Autres</i>	1 074 857	1 074 857	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	10 752	10 752	
Total	1 951 715	1 951 715	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 567 443 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
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	2 302 859	2 302 859		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	251 600	251 600		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	12 984	12 984		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	2 567 443	2 567 443		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>				

ENDRIX AUDIT

Société Par Actions Simplifiée au capital de 12 278,00 €

Siège social : 18 AVENUE FÉLIX FAURE

69007 LYON

820 866 895 RCS LYON

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUmise ET ADOpTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 2 DÉCEMBRE 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022, s'élevant à 1 984.39 €, de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 1 984.39 €

affecté en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Le Président

