

SARL AUDEX Atlantique

3 RUE GUGLIELMO MARCONI

BATIMENT A

44800 ST HERBLAIN

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022



Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 070	10 070		
	Fonds commercial (1)	188 396	133 517	54 879	58 197
	Autres immobilisations incorporelles	32 665	22 977	9 689	19 377
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	13 914	342	13 572	
	Autres immobilisations corporelles	137 788	95 242	42 546	46 759
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 400		14 400	14 400
	TOTAL (II)	397 233	262 148	135 085	138 733
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	485 484	50 584	434 900	320 346
	Autres créances	84 080		84 080	62 920
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	202 984	21 982	181 002	90 424
	DISPONIBILITES	127 187		127 187	376 933
	Charges constatées d'avance	31 175		31 175	26 441
	TOTAL (III)	930 910	72 566	858 344	877 064
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 328 143	334 714	993 429	1 015 797
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				14 400	14 400
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	140 000	130 000
	Report à nouveau	5 857	4 622
	Résultat de l'exercice	123 512	121 234
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	324 369	310 857
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	137 720	195 136
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 867	719
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 598	104 055
	Dettes fiscales et sociales	199 445	204 564
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	17 123	20 111
	Produits constatés d'avance (1)	194 307	180 355
	Total des dettes	669 060	704 940
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	993 429	1 015 797
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	123 512,41	121 234,34
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	586 361	567 220
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

AUDEX ATLANTIQUE
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 3 rue Guglielmo Marconi
44800 ST HERBLAIN
514 894 930 RCS Nantes

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 15 JANVIER 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 123 512,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	123 512,41 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	5 856,82 euros
-------------------------------	----------------

Pour former un bénéfice distribuable de	129 369,23 euros
---	------------------

A titre de dividende global à l'associée unique Soit 200,00 euros par part	100 000,00 euros
---	------------------

Le solde	29 369,23 euros
----------	-----------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 29 369,23 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Certifié conforme
La Gérance





Comptes annuels

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **993 429** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 459 674** euros et un total **charges** de **1 336 161** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **123 512** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	231 131					231 131
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	231 131					231 131
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			13 914			13 914
	Instal., agencement, aménagement divers	63 148		9 691			72 839
	Matériel de transport	1 464					1 464
	Matériel de bureau, mobilier	60 538		2 946			63 484
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	125 150		26 551			151 702
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	14 400					14 400
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		14 400					14 400
TOTAL		370 681		26 551			397 233

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	23 358	9 689		33 047
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 358	9 689		33 047
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		342		342
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	42 275	7 341		49 615
	Matériel de transport	617	488		1 105
	Matériel de bureau, mobilier	35 500	9 022		44 522
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 392	17 193		95 584
TOTAL		101 750	26 881		128 631

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	130 199	3 318		133 517
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	33 833	28 890	12 139	50 584
	Autres	7 366	21 982	7 366	21 982
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	171 398	54 190	19 505	206 083
	TOTAL GENERAL	171 398	54 190	19 505	206 083

Dont dotations
et reprises

{
 - d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

28 890
21 982
3 318

12 139
7 366

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 400	14 400	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	485 484	485 484	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64	64	
	Impôts sur les bénéfices	2 615	2 615	
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 440	15 440	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	58 355	58 355	
	Débiteurs divers	7 606	7 606	
	Charges constatées d'avances	31 175	31 175	
TOTAL DES CREANCES		615 139	615 139	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	137 720	55 021	82 699	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	116 598	116 598		
	Personnel et comptes rattachés	26 501	26 501		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71 438	71 438		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	97 983	97 983		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 523	3 523		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 867	3 867		
	Autres dettes	17 123	17 123		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	194 307	194 307		
TOTAL DES DETTES		669 060	586 361	82 699	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		57 416			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 867			

Capital social

		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	100,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	100,0000	50 000,00

Produits à recevoir

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		628
Autres créances		628
<i>Intérêts courus</i>	628	

Charges à payer

30/09/2022

Total des Charges à payer		137 690
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		48 137
<i>Fournisseurs FNP</i>	<i>48 137</i>	
Dettes fiscales et sociales		82 353
<i>Dettes prov. congés à payer</i>	<i>26 501</i>	
<i>Chges sociales congés à payer</i>	<i>9 951</i>	
<i>Charges TNS CAP</i>	<i>43 603</i>	
<i>Charges à payer</i>	<i>1 738</i>	
<i>Taxe Apprentissage</i>	<i>245</i>	
<i>Formation Continue</i>	<i>317</i>	
Autres dettes		7 200
<i>R.R.R.à accorder, av.à établir</i>	<i>7 200</i>	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		31 175	31 175
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			31 175

--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	50 000				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	5 000				5 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	130 000	10 000			140 000
Report à nouveau	4 622	1 234			5 857
Résultat de l'exercice	121 234	(121 234)		123 512	123 512
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	310 857	(110 000)		123 512	324 369

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 110 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 110 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 200 857

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 200 857

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 13 512

Produits et Charges exceptionnels

30/09/2022

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		5 068
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 750
<i>Pénalité, amende fisc.pénalité</i>	450	
<i>Dons, libéralités</i>	1 300	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		3 318
<i>D.A.P Chges exceptionnelles</i>	3 318	
Résultat exceptionnel		(5 068)