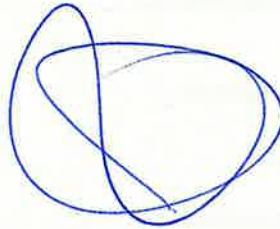


endrix.

OSONS **OSER.**



SAS ENDRIX GRP

**18 avenue Félix Faure
69007 LYON**

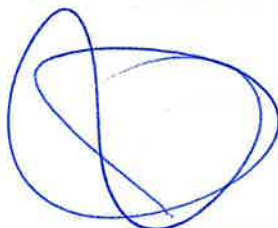
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Compte de Résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	99 867	2,74	152 545	5,09	-52 678	-34,53
Production vendue	3 546 266	97,26	2 846 288	94,91	699 978	24,59
Production stockée						
Subventions d'exploitation	8 000	0,22			8 000	
Autres produits	63 078	1,73	41 710	1,39	21 368	51,23
Total	3 717 210	101,95	3 040 543	101,39	676 668	22,25
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	105 142	2,88	139 243	4,64	-34 100	-24,49
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	2 245 744	61,59	1 792 854	59,79	452 890	25,26
Total	2 350 887	64,48	1 932 097	64,43	418 790	21,68
MARGE SUR M/SES & MAT	1 366 324	37,47	1 108 446	36,96	257 878	23,26
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	25 264	0,69	19 713	0,66	5 551	28,16
Salaires et Traitements	482 440	13,23	277 758	9,26	204 682	73,69
Charges sociales	232 364	6,37	135 725	4,53	96 640	71,20
Amortissements et provisions	25 839	0,71	19 161	0,64	6 678	34,85
Autres charges	205	0,01	16		189	NS
Total	766 113	21,01	452 374	15,08	313 739	69,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	600 211	16,46	656 072	21,88	-55 861	-8,51
Produits financiers	3 159 545	86,65	2 879 118	96,01	280 428	9,74
Charges financières	788 705	21,63	80 647	2,69	708 058	877,97
Résultat financier	2 370 840	65,02	2 798 471	93,32	-427 631	-15,28
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	2 971 051	81,48	3 454 543	115,20	-483 492	-14,00
Produits exceptionnels	272 533	7,47	239 501	7,99	33 032	13,79
Charges exceptionnelles	306 174	8,40	333 110	11,11	-26 937	-8,09
Résultat exceptionnel	-33 641	-0,92	-93 609	-3,12	59 968	-64,06
Participation des salariés	9 812	0,27	13 294	0,44	-3 481	-26,19
Impôts sur les bénéfices	179 562	4,92	151 486	5,05	28 076	18,53
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 748 035	75,37	3 196 154	106,58	-448 118	-14,02

endrix.

OSONS OSER.



SAS ENDRIX GRP

**18 avenue Félix Faure
69007 LYON**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	50 781	20 381	30 399	25 825
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	43 180	18 788	24 392	33 028
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	89 950	52 956	36 994	41 784
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	32 310 150		32 310 150	23 476 394
Créances rattachées aux participations	2 685 581		2 685 581	2 582 142
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	197 001		197 001	600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	35 376 644	92 126	35 284 518	26 159 773
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	1 193 317		1 193 317	445 560
Autres créances	1 691 108	3 500	1 687 608	3 814 424
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 323 134		6 323 134	5 284 453
Charges constatées d'avance (3)	682		682	9 543
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 208 241	3 500	9 204 741	9 553 980
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	44 584 884	95 626	44 489 259	35 713 753
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 940 000	8 134 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	7 791 240	8 214 117
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	813 400	784 947
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 061 434	9 425 946
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 748 035	3 196 154
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	151 698	113 863
TOTAL CAPITAUX PROPRES	30 505 807	29 869 026
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)	11 216 604	5 101 052
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 712 698	8 516
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 064	119 220
Dettes fiscales et sociales	668 582	589 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	285 504	26 111
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	13 983 452	5 844 726
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	44 489 259	35 713 753
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 678 804	3 735 460
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 304 648	2 109 266
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		79 278
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ENDRIX GRP

Société par actions simplifiée au capital de 7 940 000 euros
Siège social : 18 avenue Félix Faure, 69007 LYON
504 431 362 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 2 748 035,34 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 748 035,34 euros
Une somme de	124 996,88 €
A la distribution du dividende prioritaire et précipitaire des actions P1*	
Une somme de	1 604 299,68 euros
A la distribution de dividendes, soit 2,07 euros par action	
Le solde	1 018 738,78 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

* L'Assemblée Générale prend acte que, conformément à l'Assemblée du 15 décembre 2021, les actionnaires titulaires d'actions P1 percevront un dividende prioritaire et précipitaire cumulatif d'un montant de 2,5% du Montant de l'Investissement Réalisé, dans la limite de 90% du montant total du bénéfice distribuable.

Le 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 :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

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 forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

S'agissant d'une distribution régulière, les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 seraient éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts pour la totalité de leur montant mais n'ouvriraient droit à la réfaction que pour les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2022

- Dividende global distribué : 1 407 215,49 €

Soit 1,77 € par action

- Dividende prioritaire et précipitaire : 124 996,88 €

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué : 1 100 861,84 €

Soit 1,58 € par action

Exercice : 31/12/2020

- Dividende global distribué : 803 119,59 €

Soit 1,17 € par action

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
David HUMBERT



ENDRIX GRP
Société par actions simplifiée
au capital de 7 940 000 euros
Siège social : 18 avenue Félix Faure, 69007 LYON
504 431 362 RCS LYON

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera également donné lecture du rapport de vos Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2023, notre Société a procédé à une augmentation de capital le 31/03/2023 à la suite d'apports de titres et incorporation de réserves portant le capital à 8 340 000 euros ; une réduction de capital le 20/07/2023 à la suite de rachat de titres suivi de leur annulation ainsi qu'une augmentation par incorporation portant le capital à 8 300 000 euros ; une réduction de capital le 20/12/2023 à la suite de rachat de titres suivi de leur annulation ainsi qu'une augmentation par apport de titres et incorporation de réserves portant le capital à 7 940 000 euros.

La société a été transformée en société par actions simplifiée le 20/12/2023, avec un organe collégial de direction.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2023, date de clôture du dernier exercice, notre Société a pris une participation à hauteur de 100 actions, soit 14,28% du capital de la société IMPULSE DATA par voie de souscription au capital initial en date du 19/01/2024.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2024 sont les suivants : nous poursuivons le développement de notre activité.

Informations relatives aux délais de paiements des fournisseurs et des clients (C.Com. Art. L. 441-6-1 et D. 441-4)

N'ayant pas les outils nécessaires pour constater ces échéances, nous n'avons pas pu réaliser ces tableaux.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Notre société dispose de 31 filiales et participations.

Prises de participation ou prises de contrôle

Nous vous signalons que notre Société a pris, au cours de l'exercice écoulé, les participations suivantes :

- 800 actions soit 80% du capital de la société Endrix FIN par voie de souscription au capital initial en date du 01/02/2023.
- 20 001 actions soit 50% du capital de la société ZALIS par voie d'acquisition de titres en date du 21/04/2023.
- 10 000 actions soit 100% du capital de la société Endrix AWT par voie d'acquisition de titres en date du 09/05/2023.
- 10 000 actions soit 100% du capital de la société Endrix TSR par voie de souscription au capital initial en date du 01/06/2023.
- 2 000 actions soit 80% du capital de la société CABINET COUREAU par voie d'acquisition de titres en date du 18/07/2023.
- 5 001 actions soit 50,01% du capital de la société Endrix ACADEMIE par voie d'acquisition de titres en date du 11/09/2023.

COMPTES CONSOLIDÉS

Au 31 décembre 2023, le périmètre de consolidation du groupe Endrix GRP comprenait les sociétés suivantes :

- Endrix AUDIT
- Endrix AVOCATS
- Endrix BDR
- Endrix BGN
- Endrix CSR
- Endrix DAT
- Endrix DIG
- Endrix FEU
- Endrix FIN
- Endrix HDF
- Endrix IDF
- Endrix IMM

- Endrix LYO
- Endrix MTP
- Endrix PAT
- Endrix PRI
- Endrix PRO
- Endrix RHR
- Endrix SNM
- Endrix SOC
- Endrix SUP
- Endrix TSR
- Endrix VDR
- Endrix VDS
- Endrix VIL
- Endrix VSE
- PARADIS DU GEEK
- CABINET COUREAU
- ZALIS

Nous vous présentons ci-après le rapport sur la gestion du groupe et les comptes consolidés de l'exercice écoulé et vous demandons, conformément aux dispositions statutaires, de bien vouloir approuver les comptes consolidés.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 3 646 132,66 euros contre 2 998 832,81 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 21,59%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 63 077,59 euros contre 41 709,82 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 51,23%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 105 142,28 euros contre 139 242,67 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -24,49%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 245 744,40 euros contre 1 792 854,09 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 25,26%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 25 264,39 euros contre 19 713,40 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 28,16%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 482 440,08 euros contre 277 758,10 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 73,69%.

Le montant des charges sociales s'élève à 232 364,40 euros contre 135 724,85 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 71,20%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 7,00 personnes contre 4,00 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation de 75%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 25 839,31 euros contre 19 161,39 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 34,85%.

Le montant des autres charges s'élève à 204,68 euros contre 16,15 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1167,37%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 3 116 999,54 euros contre 2 384 470,65 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 30,72%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 600 210,73 euros contre 656 071,98 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -8,51%.

Compte tenu d'un résultat financier de 2 370 840,07 euros (2 798 470,64 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 2 971 050,80 euros contre 3 454 542,62 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -14,00%.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -33 641,13 euros contre -93 609,37 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 64,06%.

La participation des salariés aux fruits de l'expansion de l'entreprise pour l'exercice écoulé ressort à 9 812,33 euros contre 13 293,58 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -26,19%.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 179 562 euros contre 151 486,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 18,53%.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 2 748 035,34 euros contre un bénéfice de 3 196 153,67 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -14,02%.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 44 489 258,50 euros contre 35 713 752,58 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 24,57%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 2 748 035,34 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 748 035,34 euros
Une somme de	124 996,88 €
A la distribution du dividende prioritaire et précipitaire des actions P1*	
Une somme de	1 604 299,68 euros
A la distribution de dividendes, soit 2,07 euros par action	

Le solde
En totalité au compte "autres réserves"

1 018 738,78 euros

Ce dividende serait mis en paiement au siège social à compter du jour de l'Assemblée Générale.

Conformément à l'Assemblée du 15 décembre 2021, les actionnaires titulaires d'actions P1 percevront un dividende prioritaire et précipitaire cumulatif d'un montant de 2,5% du Montant de l'Investissement Réalisé, dans la limite de 90% du montant total du bénéfice distribuable.

Il est précisé que, s'agissant d'une distribution régulière, les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 seraient éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts pour la totalité de leur montant mais n'ouvriraient droit à la réfaction que pour les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

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 forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2022

- Dividende global distribué : 1 407 215,49 €

Soit 1,77 € par action

- Dividende prioritaire et précipitaire aux actions P1 : 124 996,88 €

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué : 1 100 861,84 €
Soit 1,58 € par action

Exercice : 31/12/2020

- Dividende global distribué : 803 119.59 €
Soit 1,17 € par action

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de vos Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

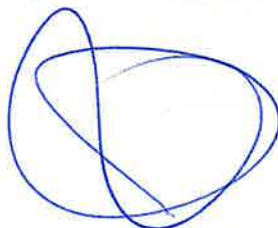
En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Conseil d'Administration quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous espérons que ces propositions recevront votre agrément et vous invitons à vous prononcer sur les résolutions qui vont être soumises à votre vote.

Fait à LYON
Le 14 mars 2024

Le Conseil d'Administration





SAS ENDRIX GRP

**18 avenue Félix Faure
69007 LYON**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX GRP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 44 489 259 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 748 035 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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

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.

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.

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	76 973	16 988		93 961
Immobilisations incorporelles	76 973	16 988		93 961
- 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	44 164			44 164
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 786			45 786
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	89 950			89 950
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	26 058 536	14 645 010	5 707 815	34 995 731
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	600	196 401		197 001
Immobilisations financières	26 059 136	14 841 411	5 707 815	35 192 733
ACTIF IMMOBILISE	26 226 059	14 858 399	5 707 815	35 376 644

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>	16 988		14 841 411	14 858 399
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice	16 988		14 841 411	14 858 399
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>			5 439 476	5 439 476
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>			268 339	268 339
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice			5 707 815	5 707 815

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	1 033	5 332	78,95	7 489	7 489	490		8 788	689	
SAS ENDRIX AUDIT	12	18	82,68	11	11			2 127	3	
SAS ENDRIX VDS	229	193	80,03	201	201	84		979	108	
SAS ENDRIX HDF	15	555	52,02	1 461	1 461			1 537	295	
SAS ENDRIX AWT	10		100,00	10	10			2		
SAS ENDRIX VIL	100	366	85,00	89	89	43		992	73	
EURL ENDRIX SOC	20	16	100,00	21	21			4 530	-3	
SAS ENDRIX RHR	8	37	85,13	461	461			680	-202	
SAS ENDRIX FIN	10	32	80,00	8	8	20		167	32	
DIV ENDRIX DAT	50	66	80,00	43	43	5		285	61	
SASU ENDRIX DIG	80	-206	100,00	69	69			134	-157	
SAS ENDRIX FEU	20	180	90,00	18	18	45		748	99	
SCI SCI O'CARMELLE	2	51	72,00	108	108			82	-30	
ENDRIX ACADEMIE	10	-13	50,01	20	20			8	-4	
SASU ENDRIX IMM	10	317	100,00	564	564	171		1 116	183	
SAS CABINET COUREAU	40	1 650	80,00	5 125	5 125			3 067	1 032	
SARL ENDRIX PAT	256	-61	90,88	175	175			854	-154	
SAS ENDRIX SNM	586	1 218	66,67	2 784	2 784	185		4 789	277	
SAS ENDRIX LYO	1 017	5 165	78,43	7 430	7 430	1 123		17 202	1 487	
SAS PARADIS DU GEEK	25	-257	51,18	59	59			328	-151	
SAS ENDRIX BDR	58	93	85,51	293	293			721	-51	
SAS ENDRIX VDR	60	766	74,80	130	130	90		1 873	174	
SASU ENDRIX TSR	100		100,00	100	100					
SARL ENDRIX BGN	200	-249	80,00	160	160			1 641	62	
EURL ENDRIX SUP	8	7	100,00	13	13			4 075	3	
SAS ENDRIX MTP	610	446	66,66	640	640	45		1 310	72	
SAS ENDRIX CSR	155	-477	64,84	250	250			305	208	
<i>- Participations (détenues entre 10 et 50%)</i>										
SAS ZALIS	40	167	50,00	1 779	1 779			3 283	141	
S&L SARL ENDRIX AVOCATS	20	89	48,76	10	10	34		784	71	
SAS ENDRIX PRO	249	1 043	46,89	2 213	2 213	352		4 243	770	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
<i>- Autres filiales françaises</i>										
<i>- Autres filiales étrangères</i>										

Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

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	18 120	21 050		39 170
Immobilisations incorporelles	18 120	21 050		39 170
- 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	4 134	4 416		8 550
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	44 032	373		44 406
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	48 167	4 790		52 956
ACTIF IMMOBILISE	66 287	25 839		92 126

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 767 690 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>	2 685 581		2 685 581
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	197 001		197 001
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	1 193 317	1 193 317	
<i>Autres</i>	1 691 108	1 691 108	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	682	682	
Total	5 767 690	2 885 107	2 882 583
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients - factures à établir</i>	14 872
<i>Associés - intérêts courus</i>	80 826
<i>Banque - intérêts courus à recevoir</i>	84 823
Total	180 521

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 939 965,88 euros décomposé en 775 024 titres d'une valeur nominale de 10,24 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	795 037	10,23
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>	-20 013	10,24
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	775 024	10,24

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2023.

	Montant
<i>Report à Nouveau de l'exercice précédent</i>	
<i>Résultat de l'exercice précédent</i>	3 196 154
<i>Prélèvements sur les réserves</i>	
Total des origines	3 196 154
<i>Affectations aux réserves</i>	1 663 941
<i>Distributions</i>	1 532 212
<i>Autres répartitions</i>	
<i>Report à Nouveau</i>	
Total des affectations	3 196 154

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
<i>Capital</i>	8 134 000			194 000	7 940 000
<i>Primes d'émission</i>	8 214 117			422 877	7 791 240
<i>Réserve légale</i>	784 947	28 453	28 453		813 400
<i>Réserves générales</i>	9 425 946	1 635 489	1 635 489		11 061 434
<i>Résultat de l'exercice</i>	3 196 154	-3 196 154	2 748 035	3 196 154	2 748 035
<i>Dividendes</i>		1 532 212			
<i>Provisions réglementées</i>	113 863		37 835		151 698
Total Capitaux Propres	29 869 026		4 449 811	3 813 031	30 505 807

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>	113 863	37 835		151 698
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	113 863	37 835		151 698
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		37 835		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 983 452 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	11 216 604	1 537 800	7 059 377	2 619 427
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	114 455	114 455		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	100 064	100 064		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	373 159	373 159		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	2 179 170	2 179 170		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	13 983 452	4 304 648	7 059 377	2 619 427
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	7 547 000			
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>	1 352 169			

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	27 081
<i>Intérêts courus</i>	114 455
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	40 866
<i>Dettes provis. pr partic. salariés</i>	9 717
<i>Charges sociales s/congés à payer</i>	18 073
<i>Charges sociales - forfait so 20%</i>	1 943
<i>Taxe d'apprentissage cap</i>	419
Total	212 553

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	682		
Total	682		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 546 266		3 546 266
Ventes de marchandises	99 867		99 867
Produits des activités annexes			
TOTAL	3 646 133		3 646 133

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	268 339	
Amortissements dérogatoires	37 835	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 194
Produits des cessions d'éléments d'actif		268 339
TOTAL	306 174	272 533

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
<i>Capital social</i>	6 673 000,00	7 000 000,00	8 123 895,00	8 134 000,00	7 940 000,00
<i>Nombre d'actions ordinaires</i>	653 867,00	686 427,00	695 960,00	695 537,00	775 024,00
Opérations et résultats :					
<i>Chiffre d'affaires (H.T.)</i>	2 122 361,11	2 325 863,10	2 802 109,01	2 998 832,81	3 646 132,66
<i>Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	2 715 850,82	2 539 069,00	2 269 601,20	3 454 543,00	2 971 051,00
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	143 422,00	229 712,00	63 636,00	151 486,00	179 562,00
<i>Participation des salariés</i>	6 034,02	5 703,47	6 498,06	13 293,58	9 812,33
<i>Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	2 549 529,00	2 303 655,00	2 336 343,00	3 196 154,00	2 748 035,34
<i>Résultat distribué</i>	760 316,00	803 120,00	1 125 904,00	1 532 212,00	
Résultat par action					
<i>Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions</i>	3,92	3,42	3,16	4,73	3,59
<i>Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions</i>	3,90	3,36	3,36	4,60	3,55
<i>Dividende distribué</i>	1,16	1,17	1,62	2,20	
Personnel					
<i>Effectif salariés</i>	4	4	4	4	7
<i>Montant de la masse salariale</i>	160 585,01	187 645,41	241 159,26	277 758,10	482 440,08
<i>Montant des sommes versées en avantages sociaux</i>	70 676,25	101 847,57	116 446,08	135 724,85	232 364,40

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

SAS 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 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 2023 s'établit à 32 310 150 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 47 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 président 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.

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 26 mars 2024

Les commissaires aux comptes

SR AUDIT



Emmanuel LARRAZET

COMPTAGESMA AUDIT



Mélanie VILLALARD

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
<i>Capital souscrit non appelé</i>				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires</i>	50 781	20 381	30 399	25 825
<i>Fonds commercial (1)</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	43 180	18 788	24 392	33 028
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériel et outillage industriels</i>				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	89 950	52 956	36 994	41 784
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
Immobilisations financières (2)				
<i>Participations (mise en équivalence)</i>				
<i>Autres participations</i>	32 310 150		32 310 150	23 476 394
<i>Créances rattachées aux participations</i>	2 685 581		2 685 581	2 582 142
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>	197 001		197 001	600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	35 376 644	92 126	35 284 518	26 159 773
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières et autres approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production (biens et services)</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	1 193 317		1 193 317	445 560
<i>Autres créances</i>	1 691 108	3 500	1 687 608	3 814 424
<i>Capital souscrit et appelé, non versé</i>				
Divers				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Disponibilités</i>	6 323 134		6 323 134	5 284 453
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	682		682	9 543
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 208 241	3 500	9 204 741	9 553 980
<i>Frais d'émission d'emprunt à étaler</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecarts de conversion actif</i>				
TOTAL GENERAL	44 584 884	95 626	44 489 259	35 713 753
<i>(1) Dont droit au bail</i>				
<i>(2) Dont à moins d'un an (brut)</i>				
<i>(3) Dont à plus d'un an (brut)</i>				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 940 000	8 134 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	7 791 240	8 214 117
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	813 400	784 947
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 061 434	9 425 946
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 748 035	3 196 154
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	151 698	113 863
TOTAL CAPITAUX PROPRES	30 505 807	29 869 026
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)	11 216 604	5 101 052
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 712 698	8 516
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 064	119 220
Dettes fiscales et sociales	668 582	589 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	285 504	26 111
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	13 983 452	5 844 726
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	44 489 259	35 713 753
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 678 804	3 735 460
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 304 648	2 109 266
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		79 278
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

Éléments visés par
les commissaires aux
comptes

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	99 867	2,74	152 545	5,09	-52 678	-34,53
Production vendue	3 546 266	97,26	2 846 288	94,91	699 978	24,59
Production stockée						
Subventions d'exploitation	8 000	0,22			8 000	
Autres produits	63 078	1,73	41 710	1,39	21 368	51,23
Total	3 717 210	101,95	3 040 543	101,39	676 668	22,25
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	105 142	2,88	139 243	4,64	-34 100	-24,49
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p. & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	2 245 744	61,59	1 792 854	59,79	452 890	25,26
Total	2 350 887	64,48	1 932 097	64,43	418 790	21,68
MARGE SUR M/SES & MAT	1 366 324	37,47	1 108 446	36,96	257 878	23,26
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	25 264	0,69	19 713	0,66	5 551	28,16
Salaires et Traitements	482 440	13,23	277 758	9,26	204 682	73,69
Charges sociales	232 364	6,37	135 725	4,53	96 640	71,20
Amortissements et provisions	25 839	0,71	19 161	0,64	6 678	34,85
Autres charges	205	0,01	16		189	NS
Total	766 113	21,01	452 374	15,08	313 739	69,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	600 211	16,46	656 072	21,88	-55 861	-8,51
Produits financiers	3 159 545	86,65	2 879 118	96,01	280 428	9,74
Charges financières	788 705	21,63	80 647	2,69	708 058	877,97
Résultat financier	2 370 840	65,02	2 798 471	93,32	-427 631	-15,28
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	2 971 051	81,48	3 454 543	115,20	-483 492	-14,00
Produits exceptionnels	272 533	7,47	239 501	7,99	33 032	13,79
Charges exceptionnelles	306 174	8,40	333 110	11,11	-26 937	-8,09
Résultat exceptionnel	-33 641	-0,92	-93 609	-3,12	59 968	-64,06
Participation des salariés	9 812	0,27	13 294	0,44	-3 481	-26,19
Impôts sur les bénéfices	179 562	4,92	151 486	5,05	28 076	18,53
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 748 035	75,37	3 196 154	106,58	-448 118	-14,02

Éléments visés par
les commissaires aux
comptes

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX GRP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 44 489 259 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 748 035 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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

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.

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.

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	76 973	16 988		93 961
Immobilisations incorporelles	76 973	16 988		93 961
- 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	44 164			44 164
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 786			45 786
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	89 950			89 950
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	26 058 536	14 645 010	5 707 815	34 995 731
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	600	196 401		197 001
Immobilisations financières	26 059 136	14 841 411	5 707 815	35 192 733
ACTIF IMMOBILISE	26 226 059	14 858 399	5 707 815	35 376 644

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>	16 988		14 841 411	14 858 399
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice	16 988		14 841 411	14 858 399
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>			5 439 476	5 439 476
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>			268 339	268 339
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice			5 707 815	5 707 815

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Éléments visés par
les commissaires aux
comptes

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 DÉTAILLÉS SUR CHAQUE TITRE										
<i>- Filiales (détenues à + 50 %)</i>										
SAS ENDRIX IDF	1 033	5 332	78,95	7 489	7 489	490		8 788	689	
SAS ENDRIX AUDIT	12	18	82,68	11	11			2 127	3	
SAS ENDRIX VDS	229	193	80,03	201	201	84		979	108	
SAS ENDRIX HDF	15	555	52,02	1 461	1 461			1 537	295	
SAS ENDRIX AWT	10		100,00	10	10			2		
SAS ENDRIX VIL	100	366	85,00	89	89	43		992	73	
EURL ENDRIX SOC	20	16	100,00	21	21			4 530	-3	
SAS ENDRIX RHR	8	37	85,13	461	461			680	-202	
SAS ENDRIX FIN	10	32	80,00	8	8	20		167	32	
DIV ENDRIX DAT	50	66	80,00	43	43	5		285	61	
SASU ENDRIX DIG	80	-206	100,00	69	69			134	-157	
SAS ENDRIX FEU	20	180	90,00	18	18	45		748	99	
SCI SCI O'CARMELLE	2	51	72,00	108	108			82	-30	
ENDRIX ACADEMIE	10	-13	50,01	20	20			8	-4	
SASU ENDRIX IMM	10	317	100,00	564	564	171		1 116	183	
SAS CABINET COUREAU	40	1 650	80,00	5 125	5 125			3 067	1 032	
SARL ENDRIX PAT	256	-61	90,88	175	175			854	-154	
SAS ENDRIX SNM	586	1 218	66,67	2 784	2 784	185		4 789	277	
SAS ENDRIX LYO	1 017	5 165	78,43	7 430	7 430	1 123		17 202	1 487	
SAS PARADIS DU GEEK	25	-257	51,18	59	59			328	-151	
SAS ENDRIX BDR	58	93	85,51	293	293			721	-51	
SAS ENDRIX VDR	60	766	74,80	130	130	90		1 873	174	
SASU ENDRIX TSR	100		100,00	100	100					
SARL ENDRIX BGN	200	-249	80,00	160	160			1 641	62	
EURL ENDRIX SUP	8	7	100,00	13	13			4 075	3	
SAS ENDRIX MTP	610	446	66,66	640	640	45		1 310	72	
SAS ENDRIX CSR	155	-477	64,84	250	250			305	208	
<i>- Participations (détenues entre 10 et 50 %)</i>										
SAS ZALIS	40	167	50,00	1 779	1 779			3 283	141	
SELARL ENDRIX AVOCATS	20	89	48,76	10	10	34		784	71	
SAS ENDRIX PRO	249	1 043	46,89	2 213	2 213	352		4 243	770	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
<i>- Autres filiales françaises</i>										
<i>- Autres filiales étrangères</i>										

Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

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	18 120	21 050		39 170
Immobilisations incorporelles	18 120	21 050		39 170
- 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	4 134	4 416		8 550
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	44 032	373		44 406
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	48 167	4 790		52 956
ACTIF IMMOBILISE	66 287	25 839		92 126

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 767 690 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>	2 685 581		2 685 581
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	197 001		197 001
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	1 193 317	1 193 317	
<i>Autres</i>	1 691 108	1 691 108	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	682	682	
Total	5 767 690	2 885 107	2 882 583
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients - factures à établir</i>	14 872
<i>Associés - intérêts courus</i>	80 826
<i>Banque - intérêts courus à recevoir</i>	84 823
Total	180 521

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 939 965,88 euros décomposé en 775 024 titres d'une valeur nominale de 10,24 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	795 037	10,23
Titres émis pendant l'exercice	-20 013	10,24
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	775 024	10,24

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	3 196 154
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	3 196 154
Affectations aux réserves	1 663 941
Distributions	1 532 212
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	3 196 154

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
<i>Capital</i>	8 134 000			194 000	7 940 000
<i>Primes d'émission</i>	8 214 117			422 877	7 791 240
<i>Réserve légale</i>	784 947	28 453	28 453		813 400
<i>Réserves générales</i>	9 425 946	1 635 489	1 635 489		11 061 434
<i>Résultat de l'exercice</i>	3 196 154	-3 196 154	2 748 035	3 196 154	2 748 035
<i>Dividendes</i>		1 532 212			
<i>Provisions réglementées</i>	113 863		37 835		151 698
Total Capitaux Propres	29 869 026		4 449 811	3 813 031	30 505 807

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>	113 863	37 835		151 698
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	113 863	37 835		151 698
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		37 835		

Éléments visés par
les commissaires aux
comptes

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 983 452 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	11 216 604	1 537 800	7 059 377	2 619 427
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	114 455	114 455		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	100 064	100 064		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	373 159	373 159		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	2 179 170	2 179 170		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	13 983 452	4 304 648	7 059 377	2 619 427
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	7 547 000			
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>	1 352 169			

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	27 081
<i>Intérêts courus</i>	114 455
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	40 866
<i>Dettes provis. pr partic. salariés</i>	9 717
<i>Charges sociales s/congés à payer</i>	18 073
<i>Charges sociales - forfait so 20%</i>	1 943
<i>Taxe d'apprentissage cap</i>	419
Total	212 553

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Éléments visés par
les commissaires aux
comptes

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	682		
Total	682		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Éléments visés par
les commissaires aux
comptes

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	3 546 266		3 546 266
<i>Ventes de marchandises</i>	99 867		99 867
<i>Produits des activités annexes</i>			
TOTAL	3 646 133		3 646 133

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
<i>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</i>	268 339	
<i>Amortissements dérogatoires</i>	37 835	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		4 194
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		268 339
TOTAL	306 174	272 533

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
<i>Capital social</i>	6 673 000,00	7 000 000,00	8 123 895,00	8 134 000,00	7 940 000,00
<i>Nombre d'actions ordinaires</i>	653 867,00	686 427,00	695 960,00	695 537,00	775 024,00
Opérations et résultats :					
<i>Chiffre d'affaires (H.T.)</i>	2 122 361,11	2 325 863,10	2 802 109,01	2 998 832,81	3 646 132,66
<i>Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	2 715 850,82	2 539 069,00	2 269 601,20	3 454 543,00	2 971 051,00
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	143 422,00	229 712,00	63 636,00	151 486,00	179 562,00
<i>Participation des salariés</i>	6 034,02	5 703,47	6 498,06	13 293,58	9 812,33
<i>Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions</i>	2 549 529,00	2 303 655,00	2 336 343,00	3 196 154,00	2 748 035,34
<i>Résultat distribué</i>	760 316,00	803 120,00	1 125 904,00	1 532 212,00	
Résultat par action					
<i>Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions</i>	3,92	3,42	3,16	4,73	3,59
<i>Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions</i>	3,90	3,36	3,36	4,60	3,55
<i>Dividende distribué</i>	1,16	1,17	1,62	2,20	
Personnel					
<i>Effectif salariés</i>	4	4	4	4	7
<i>Montant de la masse salariale</i>	160 585,01	187 645,41	241 159,26	277 758,10	482 440,08
<i>Montant des sommes versées en avantages sociaux</i>	70 676,25	101 847,57	116 446,08	135 724,85	232 364,40