

SARL AUDEX Atlantique

3 RUE GUGLIELMO MARCONI

BATIMENT A

44800 ST HERBLAIN

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023



Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 070	10 070		
	Fonds commercial (1)	188 396	138 651	49 745	54 879
	Autres immobilisations incorporelles	37 012	34 174	2 837	9 689
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	13 914	2 330	11 584	13 572
	Autres immobilisations corporelles	179 924	115 516	64 407	42 546
	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)		443 715	300 742	142 973	135 085
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	499 285	56 091	443 195	434 900
	Autres créances	76 280		76 280	84 080
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	206 909	10 426	196 483	181 002
	DISPONIBILITES	25 499		25 499	127 187
	Charges constatées d'avance	34 707		34 707	31 175
	TOTAL (III)	842 679	66 517	776 162	858 344
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 286 394	367 258	919 136	993 429

(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

		30/09/2023	30/09/2022
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	140 000
	Report à nouveau	29 369	5 857
	Résultat de l'exercice	78 124	123 512
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	302 493	324 369
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)	82 699	137 720
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 636	3 867
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 151	116 598
	Dettes fiscales et sociales	168 771	199 445
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	22 655	17 123
	Produits constatés d'avance (1)	205 732	194 307
	Total des dettes	616 643	669 060
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	919 136	993 429
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		78 123,67	123 512,41
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		587 177	586 361
(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 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 78 123,67 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	78 123,67 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	29 369,23 euros
-------------------------------	-----------------

Pour former un bénéfice distribuable de	107 492,90 euros
--	------------------

Pour un montant de 60 000,00 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 200 000,00 euros et pour un montant de 47 492,90 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 47 492,90 euros.

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 **919 136 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 635 802 euros** et un total **charges** de **1 557 678 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **78 124 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
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 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	231 131		4 346			235 478
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	231 131		4 346			235 478
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	72 839		27 219			100 058
	Matériel de transport	1 464					1 464
	Matériel de bureau, mobilier	63 484		14 917			78 401
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	151 702		42 136			193 838
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		397 233		46 482			443 715

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	33 047	11 198		44 244
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 047	11 198		44 244
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	342	1 988		2 330
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	49 615	8 464		58 080
	Matériel de transport	1 105	360		1 464
	Matériel de bureau, mobilier	44 522	11 450		55 972
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 584	22 262		117 846
TOTAL		128 631	33 460		162 091

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 Agencet 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	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	133 517	5 134		138 651
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	50 584	7 917	2 411	56 091
	Autres	21 982		11 556	10 426
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	206 083	13 051	13 967	205 168
TOTAL GENERAL		206 083	13 051	13 967	205 168

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		7 917	2 411	
		5 134	11 556	
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

		30/09/2023	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	63 754	63 754	
	Autres créances clients	435 531	435 531	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	17 404	17 404	
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 000	17 000	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	33 638	33 638	
	Débiteurs divers	8 238	8 238	
	Charges constatées d'avances	34 707	34 707	
	TOTAL DES CREANCES	624 671	624 671	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		33 638		

		30/09/2023	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)	82 699	53 233	29 466	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	134 151	134 151		
	Personnel et comptes rattachés	23 875	23 875		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 264	52 264		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	89 861	89 861		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 771	2 771		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 636	2 636		
	Autres dettes	22 655	22 655		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	205 732	205 732		
	TOTAL DES DETTES	616 643	587 177	29 466	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		55 020			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 636			

Capital social

		30/09/2023	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

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		1 143
Autres créances		1 143
Intérêts courus	1 143	

Charges à payer

30/09/2023

Total des Charges à payer		102 861
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		38 659
<i>Fournisseurs FNP</i>	38 659	
Dettes fiscales et sociales		57 003
<i>Dettes prov. congés à payer</i>	23 875	
<i>Chges sociales congés à payer</i>	7 286	
<i>Charges TNS CAP</i>	23 861	
<i>Charges à payer</i>	1 738	
<i>Taxe Apprentissage</i>	244	
Autres dettes		7 200
<i>R.R.R.à accorder, av.à établir</i>	7 200	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		34 707	34 707
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			34 707

--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2023
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	140 000				140 000
Report à nouveau	5 857	23 512			29 369
Résultat de l'exercice	123 512	(123 512)		78 124	78 124
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	324 369	(100 000)		78 124	302 493

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 100 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 100 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 224 369

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 224 369

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 (21 876)

Produits et Charges exceptionnels

30/09/2023

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		16 734
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Dons, libéralités</i>	11 600	11 600
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>D.A.P Chges exceptionnelles</i>	5 134	5 134
Résultat exceptionnel		(16 734)