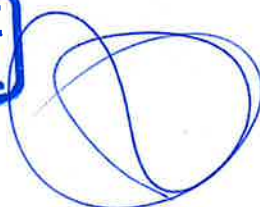


SAS ENDRIX AUDIT

**18 avenue Félix Faure
69007 LYON**

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Compte de Résultat

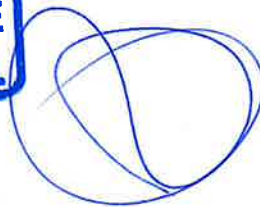
	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	17 527	0,82	14 514	0,72	3 014	20,76
Production vendue	2 109 638	99,18	1 994 560	99,28	115 078	5,77
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	2 646	0,12	1		2 645	NS
Total	2 129 812	100,12	2 009 075	100,00	120 737	6,01
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	2 121 216	99,72	1 982 624	98,68	138 592	6,99
Total	2 121 216	99,72	1 982 624	98,68	138 592	6,99
MARGE SUR M/SES & MAT	8 596	0,40	26 451	1,32	-17 855	-67,50
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 553	0,07	1 602	0,08	-49	-3,06
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions			12 799	0,64	-12 799	-100,00
Autres charges	1 207	0,06	7 503	0,37	-6 296	-83,91
Total	2 760	0,13	21 904	1,09	-19 144	-87,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 836	0,27	4 547	0,23	1 289	28,34
Produits financiers						
Charges financières	2 470	0,12	1 847	0,09	624	33,77
Résultat financier	-2 470	-0,12	-1 847	-0,09	-624	33,77
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	3 366	0,16	2 700	0,13	665	24,63
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	842	0,04	716	0,04	126	17,60
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 524	0,12	1 984	0,10	539	27,17

SAS ENDRIX AUDIT

**18 avenue Félix Faure
69007 LYON**

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2023	Net 31/08/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	45 000		45 000	45 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	45 000		45 000	45 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	903 503	22 782	880 721	842 148
Autres créances	1 852 848		1 852 848	1 074 857
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	65 151		65 151	622 501
Charges constatées d'avance (3)	13 499		13 499	10 752
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 835 001	22 782	2 812 219	2 550 258
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 880 001	22 782	2 857 219	2 595 258
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

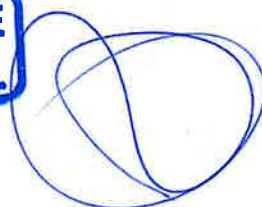
	31/08/2023	31/08/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	12 278	12 278
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 228	1 228
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 309	12 325
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 524	1 984
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	30 338	27 815
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 447 240	2 302 859
Dettes fiscales et sociales	360 380	251 600
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 261	12 984
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 826 881	2 567 443
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 857 219	2 595 258
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 826 881	2 567 443
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS ENDRIX AUDIT

**18 avenue Félix Faure
69007 LYON**

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ENDRIX AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 2 857 219 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 524 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 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.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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.

Frais d'émission des emprunts

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

Droits à réduction

Conséquences de l'événement Covid-19

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	45 000			45 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	45 000			45 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	45 000			45 000

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>				
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2023
<i>Éléments achetés</i>	45 000
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	45 000

Notes sur le bilan

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

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 769 851 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	903 503	903 503	
<i>Autres</i>	1 852 848	1 852 848	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	13 499	13 499	
Total	2 769 851	2 769 851	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 826 881 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	2 447 240	2 447 240		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	360 380	360 380		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	19 261	19 261		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	2 826 881	2 826 881		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>				

ENDRIX AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 12 278 euros
Siège social : 18 avenue Félix Faure
69007 LYON
820 866 895 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 DECEMBRE 2023

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

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023, s'élevant à 2 523.51 €, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 2 523.51 euros
Au compte « autres réserves »

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 décembre 2023

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

Certifié conforme

Société ENDRIX GRP
Représentée par M. David HUMBERT

