

A.D.N.R.J.

Société par Actions Simplifiée Pluripersonnelle au capital de 27.800 euros
Siège Social : 1 Bis rue de l'Yser 59200 TOURCOING
SIREN 499 535 342 RCS LILLE METROPOLE

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023

- I -

*PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 28 JUIN 2024*



RESULTAT : Bénéfice de 80.501,19 euros

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE :

- Dotation à la RESERVE FACULTATIVE 52.701,19 euros
- Dividendes revenant aux actionnaires 27.800,00 euros

Le dividende brut à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 40,00 euros par action. Il sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2024.

Sur le dividende brut global, il sera retenu les prélèvements sociaux calculés au taux en vigueur.

- II -

*TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE AU COURS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 28 JUIN 2024*

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 80.501,19 euros de la manière suivante :

- Dotation à la RESERVE FACULTATIVE 52.701,19 euros
- Dividendes revenant aux actionnaires 27.800,00 euros

Le dividende brut à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 40,00 euros par action. Il sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2024.

Sur le dividende brut global, il sera retenu les prélèvements sociaux calculés au taux en vigueur.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois exercices antérieurs :

EXERCICE	DIVIDENDE BRUT GLOBAL
Clos le 31 décembre 2020	Néant
Clos le 31 décembre 2021	27.800 € dont 25.000 € éligibles à l'abattement IRPP
Clos le 31 décembre 2022	Néant

CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.



SAS A.D.N.R.J.

**1B RUE DE L'YSER
59200 TOURCOING**

ANALYSE ECONOMIQUE ET FINANCIERE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

SIRET : 49953534200038

APE : 4321A

BILAN ACTIF

	Exercice clos le: 31/12/2023 12 mois				Exercice précédent 31/12/2022 12 mois	
	Brut	Amort. prov.	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1 950	1 732	217	0.02	682	0.08
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	50 237	11 603	38 633	4.21	9 157	1.02
Inst. techniques, mat. outillage industriel	93 338	46 516	46 822	5.10	17 987	2.01
Autres immobilisations corporelles	56 401	41 007	15 394	1.68	6 734	0.75
Immobilisations en cours					34 500	3.83
Avances et acomptes						
Participations évaluées						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 943		2 943	0.32	3 115	0.35
Total de l'actif immobilisé	204 871	100 859	104 012	11.33	72 178	8.05
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 391		1 391		1 782	0.20
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commande	27 901		27 901	3.04	19 939	2.22
Clients et comptes rattachés	267 881		267 881	29.18	347 873	38.80
Autres créances	195 695		195 695	21.32	175 875	19.62
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	40		40		40	
Disponibilités	320 770		320 770	34.91	278 611	31.08
Charges constatées d'avance	339		339	0.04	268	0.03
Total de l'actif circulant	814 020		814 020	88.67	824 391	91.95
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Ecart de conversion actif						
Total de l'actif	1 018 891	100 859	918 032	100.00	896 570	100.00

BILAN PASSIF

	Exercice clos le: 31/12/2023 12 mois		Exercice précédent 31/12/2022 12 mois	
Capital social ou individuel	27 800	3.03	27 800	3.10
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...	32 050	3.49	32 050	3.57
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	2 780	0.30	2 780	0.31
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	439 473	47.87	402 295	44.87
Report à nouveau				
<i>Résultat de l'exercice</i>	80 501	8.77	37 177	4.15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	582 604	63.46	502 103	56
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total des autres fonds propres				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Total des provisions pour risques et charges				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	121 726	13.26	171 423	19.12
Emprunts et dettes financières divers	803	0.09	213	0.02
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 962	8.49	83 018	9.26
Dettes fiscales et sociales	96 569	10.52	133 535	14.89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	38 365	4.18	6 275	0.70
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	335 427	36.54	394 466	44
Ecart de conversion passif				
Total du passif	918 032	100%	896 570	100%

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

A - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

B - PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

C - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "premier entré, premier sorti". La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

D - CREANCES

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

E - PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

Faits caractéristiques de l'exercice

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 continue d'affecter les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/12/2022	Augmentations		Diminutions		31/12/2023	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations virements de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établist. développement							
Autres postes	1 950					1 950	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenct. et aménagt. const	15 737		34 500			50 237	
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus	56 637		39 668		2 966	93 338	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers			4 428			4 428	
- matériel de transport	34 634		185			34 820	
- matériel de bureau et info, mobilier	8 766		9 160		774	17 153	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours	34 500				34 500		
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	150 276		87 942		38 240	199 978	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	3 115		40		212	2 943	
Total immobilisations financières	3 115		40		212	2 943	

Total général	155 341		87 982		38 453	204 871	
----------------------	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------	--

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 267	465		1 732
Total I	1 267	465		1 732
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencés aménagés des constructions	6 579	5 023		11 603
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 650	10 051	2 185	46 516
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagés divers		315		315
- matériel de transport	33 099	1 077		34 177
- matériel de bureau et informatique, mobilier	3 566	3 235	287	6 514
- emballages récupérables et divers				
Total II	81 896	19 703	2 473	99 127
Total général (I+II)	83 163	20 168	2 473	100 859

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvements nets des amortissements fin exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immo. incorporelles							
Total I							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. généc., agencets, aménag.							
Inst. techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales.,agenc.,aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total II							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges				

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation				

Total général				
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			
	- financières			
	- exceptionnelles		827	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 943	2 943	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	267 881	267 881	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices			
Etat et autres	25 601	25 601	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés	153 479	153 479	
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	16 614	16 614	
Charges constatées d'avance	339	339	
Total général	466 859	466 859	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes	195	195		
auprès étbts crédit	121 530	50 028	71 501	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	77 962	77 962		
Personnel et comptes rattachés	22 421	22 421		
Sécurité sociale et organismes sociaux	29 363	29 363		
- Impôts sur les bénéfices	13 550	13 550		
Etat et autres	29 981	29 981		
collectivités				
publiques	1 252	1 252		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	803	803		
Autres dettes	38 365	38 365		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	335 427	263 925	71 501	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques	803			

FONDS COMMERCIAL

	Date	Montant
Eléments achetés :		
Eléments réévalués :		
Eléments reçus en apport :		

PRODUITS A RECEVOIR

Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Immobilisations financières	
- Intérêts courus	
Clients	
- Factures à établir	455
Autres créances	
- Fournisseurs, rabais, remises, ristournes et avoirs à obtenir	
- Personnel	
- Organismes sociaux	
- Etat	
- Autres produits à recevoir	8 742
Trésorerie	
- Intérêts courus à recevoir	

CHARGES A PAYER

Rattachés aux postes des dettes	Déductibles	Non déductibles
Dettes financières		
- Intérêts courus non échus	128	
Fournisseurs		
- Factures non parvenues	19 918	
Personnel		
- Congés à payer		
- Autres charges à payer	20 500	
- Participation		
Organismes sociaux		
- Charges sur congés à payer		
- Autres charges à payer	8 200	
Etat	175	
Associés		
Autres dettes		
- Clients, remises, rabais, ristournes et avoirs à accorder	38 365	
- Charges à payer diverses		
Trésorerie		
- Intérêts courus à payer	66	
- Intérêts courus sur concours bancaires		

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Montant
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Montant
Charges d'exploitation	339
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	339

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Actions ou parts sociales au début de l'exercice	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts sociales au début de l'exercice	695.00	40.00
Actions ou parts sociales émises en cours d'exercice		
Actions ou parts sociales remboursées au cours de l'exercice		
Actions ou parts sociales à la fin de l'exercice	695.00	40.00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRE NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
TRAVAUX	1 541 198
GESTION LOGEMENTS	6 050
PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	386
Total	1 547 635

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 547 635
C.E.E.	
Etranger	
Total	1 547 635

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat Avant impôt	Impôt
Résultat courant	99 829	
Résultat exceptionnel et participations	2 065	
Résultat comptable	80 501	21 394

CREDIT BAIL

Crédit bail	Immobilier	Mobilier	Total
Valeur d'origine			
Amortissements :			
- Cumuls des exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
Total			
Redevances payées :			
- Cumuls des exercices antérieurs			
- Exercice			
Total			
Redevances restant dues			
- A un an au plus			
- A plus d'un an et cinq ans au plus			
- A plus de cinq ans			
Total			
Valeur résiduelle			
- A un an au plus			
- A plus d'un an et cinq ans au plus			
- A plus de cinq ans			
Total			
Montant pris en charge dans l'exercice			

LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital	Capitaux propres	Quote part % capital détenu	Résultat du dernier exercice clos
A- Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :				
1- Filiales (plus de 50% du capital détenu)				
2- Participations				
B- Renseignements globaux concernant les autres Filiales et participations (titres représentant Moins de 1 % du capital)				
1- Filiales non reprises au chapitre A :				
a- Françaises				
b- Etrangères				
2- Participations non reprises au chapitre A :				
a- Françaises				
b- Etrangères				

EFFECTIF A LA DATE DE CLOTURE

Composition	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maitrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers	3	
Total	5	