EUREX FAIRE DE L'AUDACE VOTRE CAPITAL

COMPTES ANNUELS
2025

SAS A.D.N.R.J.

1 Rue DE L'YSER
59200 TOURCOING
NAF : 4321A
SIRET : 49953534200038

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025



Monsieur Antoine Dereleux

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé I				
Frais d'établissement II				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	1 950	1 950		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	50 238	21 651	28 586	33 610
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	87 613	65 625	21 988	32 761
Autres immobilisations corporelles	34 243	19 025	15 218	16 916
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 025		3 025	2 984
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III	177 069	108 251	68 818	86 271
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	3 656		3 656	1 431
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	86		86	2 727
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés	317 706	11 044	306 662	242 862
Autres créances	238 727		238 727	204 598
Charges constatées d'avance	19 625		19 625	18 991
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	40		40	80 040
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	424 454		424 454	333 534
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 004 293	11 044	993 250	884 183
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	1 181 362	119 295	1 062 067	970 455
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Capitaux propres		
Capital (dont versé)	27 800	27 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport	32 050	32 050
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserve légale	2 780	2 780
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	560 571	492 175
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	93 381	103 424
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I	716 582	658 229
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS II		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 131	71 552
Emprunts et dettes financières diverses (2)	78	104
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 530	57 989
Dettes fiscales et sociales	148 277	107 433
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	108 470	75 148
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III	345 486	312 226
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif IV		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)	1 062 067	970 455
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) Dont emprunts participatifs		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 1 062 067 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 93 381 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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.

Faits caractéristiques

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.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le règlement ANC n°2022-06 à compter du 01/01/2024.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Frais de constitution et d'augmentation de capital

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits au compte de résultat.

Les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission sont imputés sur les primes d'émission et de fusion. En cas d'insuffisance, ces frais sont comptabilisés en charges.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres XXX ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

Créances

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

Emprunts

Les primes de remboursement d'emprunt sont amorties sur la durée de l'emprunt au prorata des intérêts courus.

Les primes de remboursement d'emprunt sont amorties sur la durée de l'emprunt par fractions égales.

Les coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'un actif éligible sont incorporés dans le coût de l'actif.

Les coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'un actif éligible sont comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus, indépendamment de l'utilisation qui est faite des capitaux empruntés.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	1 950			1 950
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 950			1 950
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	50 238			50 238
Installations techniques, matériel et outillages industriels	90 096	1 299	3 782	87 613
Autres immobilisations corporelles	60 764	4 993	31 514	34 243
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	201 098	6 292	35 296	172 094
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 984			3 025
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 984			3 025
TOTAL GÉNÉRAL	206 032	6 292	35 296	177 069

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	6 292			6 292		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	6 292			6 292		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	35 296			35 296		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	35 296			35 296		

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires			1 950			1 950
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 950			1 950
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions			16 627	5 024		21 651
Installations techniques, matériel et outillages industriels			57 335	12 072	3 782	65 625
Autres immobilisations corporelles			43 848	6 691	31 514	19 025
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			117 810	23 787	35 296	106 301
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL			119 760	23 787	35 296	108 251

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	23 787				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	23 787				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	35 296			
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	35 296			

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients	11 044	11 044	11 044	11 044
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	11 044	11 044	11 044	11 044
TOTAL GÉNÉRAL	11 044	11 044	11 044	11 044

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 025		3 025
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	11 602	11 602	
Autres créances clients	306 104	306 104	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 167	10 167	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	3 332	3 332	
Taxe sur la valeur ajoutée	35 595	35 595	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	178 942	178 942	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	10 691	10 691	
Charges constatées d'avance	19 625	19 625	
TOTAL	579 083	576 058	3 025

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine	24	24		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	78			78
Fournisseurs et comptes rattachés	67 530	67 530		
Personnel et comptes rattachés	57 004	57 004		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 175	38 175		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	52 112	52 112		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	985	985		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	20 060	20 060		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	88 411	88 411		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	324 379	324 301		78

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	20 060

Commentaires : néant

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	78	104
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 922	7 843
Dettes fiscales et sociales	70 159	56 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	76 159	63 946

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	78.06	103.62
1688400000 INT COURUS EMPRUNTS	*78.06*	*103.62*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 921.65	7 842.74
4081000000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	*5 921.65*	*7 842.74*
Dettes fiscales et sociales	70 159.03	56 000.00
4286000000 PERSONNEL CHGES A PAYER	*50 000.00*	*40 000.00*
4380000000 ORGAN SOCIAUX CAP ET PAR	*159.03*	
4386000000 CHARGES A PAYER	*20 000.00*	*16 000.00*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	76 158.74	63 946.36

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 554
Autres créances	7 788	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	7 788	1 554

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 554.00
4181000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		*1 554.00*
Autres créances	7 787.52	
4558000000 ASSOCIES INTERETS COURUS	*7 787.52*	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	7 787.52	1 554.00

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
	TOTAL		

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	19 625	18 991
	TOTAL	19 625	18 991

Commentaires : néant

Capital

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros
Actions ordinaires	695			695	40.00000	27 800
Actions à droit de vote double						
Actions à dividendes prioritaires						
Actions de priorité						
Actions de jouissance						
Autres actions / parts sociales						
					TOTAL	27 800

Détail des autres actions / parts sociales

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros

Commentaires : néant

ADNRJ

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 2025

- I -

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 10 JUILLET 2026

RESULTAT : Bénéfice de 93.380,78 euros

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE :

- Dotation à la RESERVE FACULTATIVE ..... 93.380,78 euros

- II -

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE AU COURS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 10 JUILLET 2026

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 93.380,78 euros de la manière suivante :

- Dotation à la RESERVE FACULTATIVE ..... 93.380,78 euros

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 2022	Néant
Clos le 31 décembre 2023	27.800 € dont 25.000 € éligibles à l'abattement IRPP
Clos le 31 décembre 2024	35.028 € dont 31.500 € éligibles à l'abattement IRPP

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

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Monsieur Antoine Deneuville