Bordereau attestant l'exactitude des informations - DOUAI - 5952 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/02/2026 - 698 - 2017 B 00230 - 829 120 005 - NADIS

&ABa23c 20 FEV. 2026

F2602/2683

D26/698

Bilan actif

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/05/2025	Net 31/05/2024
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)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 050	1 050		411
Autres immobilisations corporelles	1 749	1 749		378
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	16 650		16 650	16 650
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**19 449**	**2 799**	**16 650**	**17 439**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	617 510		617 510	637 248
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	29 417		29 417	30 231
Autres créances	181 040		181 040	390 644
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	112 957		112 957	13 084
Charges constatées d'avance (3)	3 554		3 554	3 899
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**944 478**		**944 478**	**1 075 106**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**963 927**	**2 799**	**961 128**	**1 092 546**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

N.D

Bilan passif

	31/05/2025	31/05/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	110 676	98 140
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-1 524**	**12 536**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**120 152**	**121 676**
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	29 606	51 999
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**29 606**	**51 999**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		5 127
Emprunts et dettes financières diverses (3)	25 975	32 155
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	592 854	627 472
Dettes fiscales et sociales	188 324	249 817
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 217	4 300
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**811 371**	**918 871**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**961 128**	**1 092 546**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	811 371	918 871
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		5 127
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ND

Compte de résultat

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/05/2025	31/05/2024
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 881 828		7 881 828	7 361 744
Production vendue (biens)	558 906		558 906	561 622
Production vendue (services)	30 096		30 096	37 733
Chiffre d'affaires net	**8 470 830**		**8 470 830**	**7 961 100**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				1 022
Autres produits			1 922	333
Total produits d'exploitation (I)			**8 474 752**	**7 962 455**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			7 189 852	6 770 108
Variations de stock			19 738	-7 954
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			557 912	570 816
Impôts, taxes et versements assimilés			53 722	50 100
Salaires et traitements			586 590	589 786
Charges sociales			134 377	143 328
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			789	1 025
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 416	1 703
Total charges d'exploitation (II)			**8 544 396**	**8 118 913**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-69 644**	**-156 458**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			756	2 353
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**756**	**2 353**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-756**	**-2 353**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-70 400**	**-158 811**

N.D

Compte de résultat (suite)

	31/05/2025	31/05/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	68 875	174 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	26 189	7 232
Total produits exceptionnels (VII)	**95 064**	**181 232**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		2 653
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 796	11 820
Total charges exceptionnelles (VIII)	**3 796**	**14 473**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**91 268**	**166 759**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	22 393	-4 588
Total des produits (I+III+V+VII)	**8 569 817**	**8 143 687**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**8 571 341**	**8 131 151**
BENEFICE OU PERTE	**-1 524**	**12 536**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Au cours de l'exercice, en octobre 2024, la société a reçu de son franchiseur, la société C.S.F., un produit accessoire de 174 000 € HT en complément du chiffre d'affaires de l'exercice clos le 31 mai 2024. Ce produit ayant fait l'objet d'une provision pour produits à recevoir lors de la clôture de l'exercice précédent, il n'a aucune incidence sur le résultat de l'exercice en cours.

Le 26 mai 2025, la société a reçu de la société C.S.F. un produit complémentaire d'un montant de 17 875,44 €.

Après la cloture de l'exercice, le 4 décembre 2025, la société a signé avec son franchiseur, la société C.S.F., une convention de produit accessoire en complément du chiffre d'affaires pour un montant s'élevant à 51 000 € HT. Ce produit exceptionnel a fait l'objet d'une provision lors de la cloture du 31 mai 2025 parmi les produits à recevoir de l'exercice.

Autres éléments significatifs

Au cours de l'exercice, la société a fait des dons alimentaires aux associations pour un montant de 7 926 euros, elle bénéficie ainsi d'une reduction d'impot de 60% du montant des dons, plafonnés à 5 pour mille du Chiffre d'affaires, soit une réduction au titre du mécénat s'élevant à 4 756 euros.

N.D

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU NADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2025, dont le total est de 961 128 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 524 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2024 au 31/05/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/12/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.
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 Euro.

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 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.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

N.D

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				
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	1 050			1 050
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 749			1 749
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**2 799**			**2 799**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 650			16 650
Immobilisations financières	**16 650**			**16 650**
ACTIF IMMOBILISE	**19 449**			**19 449**

Notes sur le bilan

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				
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	639	411		1 050
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 371	378		1 749
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 010**	**789**		**2 799**
ACTIF IMMOBILISE	**2 010**	**789**		**2 799**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 230 661 Euro 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	16 650		16 650
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	29 417	29 417	
Autres	181 040	181 040	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 554	3 554	
Total	**230 661**	**214 011**	**16 650**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	33 309
RISTOURNES PROGRESSIVES	18 750
DIVERS, PRODUITS A RECEVOIR	61 200
Total	**113 259**

N.D

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euro décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	100,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	51 999	3 796	26 189		29 606
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**51 999**	**3 796**	**26 189**		**29 606**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		3 796	26 189		

NTD

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 811 371 Euro 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
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	592 854	592 854		
Dettes fiscales et sociales	188 324	188 324		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	30 192	30 192		
Produits constatés d'avance				
Total	**811 371**	**811 371**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	25 975			

Charges à payer

	Montant
FOURN- FACT NON PARVENUES	46 026
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	58 567
PROV PRIMES EC4	9 125
PROV 13 EME MOIS	15 895
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	13 505
CH SOC / PROV 13E MOIS	4 133
PROV CH PRIME EC4	3 825
CFE	5 123
C.V.A.E.	945
TAXE APPRENTISSAGE	196
TAXE AU M2	35 737
BON FIDELITTE	4 217
Total	**197 293**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
LOCATIONS MOBILIÈRES D AVANCE	682		
LOCATION VEHICULES PR CLIENTS	577		
ENTRETIENS EFFECTUÉS D AVANCE	1 024		
ASSURANCES MULTIRISQUES	1 271		
Total	**3 554**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	554 300		554 300
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	4 606		4 606
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	7 881 828		7 881 828
Produits des activités annexes	30 096		30 096
TOTAL	**8 470 830**		**8 470 830**

N.P

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 88 612 Euro
On notera que notre société est redevable d'indemnités de départ en retraite conformément à ses obligations légales ou contractuelles liées au personnel. Aucune provision n'a été comptabilisée du fait de son caractère incertain.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

NADIS
Société par Actions Simpilfiée au capital de 10 000 euros
Siège social : Rue Pierre Sémard – 59490 SOMAIN

829 120 005 RCS DOUAI

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 28 NOVEMBRE 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le déficit de l'exercice, s'élevant à -1 524,21 euros, de la manière suivante :

Imputation sur la réserve facultative pour..... -1 524,21 €

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Le Président

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL