

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de EVRY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02926 Numéro SIREN : 821 545 365 Nom ou dénomination : A.D.N. INVESTISSEMENTS
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2020 sous le numéro de dépôt 17713

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	356 381,97		356 381,97	356 381,97	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	356 381,97		356 381,97	356 381,97	
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	7 589,22		7 589,22	16 578,12	- 8 989
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux				3 329,00	- 3 329
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	895,39		895,39	866,29	29
. Autres	44 649,34		44 649,34	14 204,56	30 445
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	100 517,41		100 517,41	111 009,43	- 10 492
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	153 651,36		153 651,36	145 987,40	7 664
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	510 033,33		510 033,33	502 369,37	7 664

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 260 000,00)	260 000,00	260 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	7 767,00	5 174,00	2 593
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	132 575,01	83 308,94	49 266
Résultat de l'exercice	37 022,59	51 859,07	- 14 836
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	5 681,98	4 063,39	1 619
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	443 046,58	404 405,40	38 641
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	19 938,06	39 737,51	- 19 799
. Découverts, concours bancaires	56,20	51,50	5
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	188,32	188,32	
. Associés	105,29	10 605,29	- 10 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 756,00	5 124,00	1 632
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	18 000,00	20 000,00	- 2 000
. Organismes sociaux	12 655,14	11 356,99	1 298
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 102,00	1 163,00	- 61
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 564,87	8 963,02	- 1 398
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	620,87	774,34	- 153
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	66 986,75	97 963,97	- 30 977
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	510 033,33	502 369,37	7 664

A.D.N. INVESTISSEMENTS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	126 324,35		126 324,35	120 315,10	6 009 4,99
Chiffres d'affaires Nets	126 324,35		126 324,35	120 315,10	6 009 4,99
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			4,60	3,56	1 29,21
Total des produits d'exploitation (I)			126 328,95	120 318,66	6 010 5,00
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			11 495,19	4 996,68	6 499 130,06
Impôts, taxes et versements assimilés			1 131,16	1 447,98	- 317 -21,88
Salaires et traitements			72 000,00	71 939,39	61 0,08
Charges sociales			31 653,97	31 044,81	609 1,96
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges				0,09	-100
Total des charges d'exploitation (II)			116 280,32	109 428,95	6 851 6,26
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			10 048,63	10 889,71	- 841 -7,72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			30 444,78	45 000,00	- 14 555 -32,34
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			30 444,78	45 000,00	- 14 555 -32,34
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			348,23	803,05	- 455 -56,64
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			348,23	803,05	- 455 -56,64
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			30 096,55	44 196,95	- 14 100 -31,90
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			40 145,18	55 086,66	- 14 941 -27,12

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 618,59	1 618,59		0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 618,59	1 618,59		0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 618,59	-1 618,59		0,00
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 504,00	1 609,00	- 105	-6,53
Total des Produits (I+III+V+VII)	156 773,73	165 318,66	- 8 545	-5,17
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	119 751,14	113 459,59	6 292	5,55
RESULTAT NET	37 022,59	51 859,07	- 14 836	-28,61
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

A.D.N. INVESTISSEMENTS

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 510 033,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 37 022,59 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/07/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre (hors méthode d'évaluation des immobilisations corporelles),
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123-12 à L123-28 et R123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables, qui sont essentiellement ceux décrits ci-dessous :

1. Immobilisations corporelles

Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'utilité.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2. Titres de participation

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.

3. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

4. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées initialement à la valeur d'achat et font l'objet d'une provision à la clôture de l'exercice si la valeur de marché est inférieure.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectés par COVID 19 au 1er trimestre 2020 et l'entité peut s'attendre à un faible impact sur ses états financiers en 2020 au travers de sa filiale qui ne remet en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

La société a cédé en date du 30 juin 2020 les titres de sa filiale.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 356 382 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	356 382			356 382
TOTAL	356 382			356 382

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 53 134 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	53 134	53 134	
TOTAL	53 134	53 134	

Produits à recevoir par postes du bilan = 389 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	389
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	389

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 260 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	260000	1,00	260 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	260000	1,00	260 000

Provisions = 5 682 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	4 063	1 619			5 682
Provisions pour risques &					
TOTAL	4 063	1 619			5 682

Etat des dettes = 66 987 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	19 994	19 994		
Dettes financières diverses	294	294		
Fournisseurs	6 756	6 756		
Dettes fiscales & sociales	39 943	39 943		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	66 987	66 987		

Charges à payer par postes du bilan = 31 306 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	120
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 172
Dettes fiscales & sociales	26 015
Autres dettes	
TOTAL	31 306

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*****Ventilation du chiffre d'affaires = 126 324 E***

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	126 324	100,00 %
<i>TOTAL</i>	<i>126 324</i>	<i>100.00 %</i>

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Honoraires des Commissaires Aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 440
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	1 440

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	0

Annexes aux comptes annuels (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 389 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients-factures a etablr(418100)	389
TOTAL	389

Charges à payer = 31 306 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Autre empr. dettes ets credit(168840)	64
Interets courus(518600)	56
TOTAL	120

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact non parvenu.(408100)	5 172
TOTAL	5 172

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnelautres charg. a payer(428600)	18 000
Organ. sociaux-charges a payer(438600)	7 907
Taxe d'apprentissage(448610)	27
Formation continue(448620)	78
Cotisations adesatt(448630)	3
TOTAL	26 015

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/03/2020	31/03/2019	31/03/2018	31/03/2017	31/05/2016
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	10 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	260 000	260 000	260 000	260 000	
b) Nombre d'actions émises	260 000	260 000	260 000	260 000	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	126 324	120 315	125 400	67 745	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	40 145	55 087	102 329	5 217	
c) Impôt sur les bénéfices	1 504	1 609	892	726	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	38 641	53 478	101 437	4 491	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	37 023	51 859	99 818	3 665	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	0	
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	0	0	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	1	1	1	1	
b) Montant de la masse salariale	72 000	71 939	80 714	37 696	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	31 654	31 045	34 432	15 046	

Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GXEL MEDICAL	30 000	274 785	100	356 382	356 382	44 649		1 347 293	60 982	30 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

A.D.N. INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

au capital de 260 000 euros

Siège social : 44 rue du Docteur Ogé, 91310 MONTLHERY

821 545 365 RCS EVRY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 5 NOVEMBRE 2020

Décision d'affectation du résultat De l'exercice clos le 31 mars 2020

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 37 022,59 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	37 022,59 euros
A la réserve légale	1 852,00 euros

Le solde	35 170,59 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	132 575,01 euros

Pour former un bénéfice distribuable de	167 745,60 euros

A titre de dividendes	70 000,00 euros
-----------------------	-----------------

Soit 0,27 euros par action

Le solde

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 97 745,60 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'associée unique déclare être informée que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense

doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 70 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2017 :

Néant

Exercice clos le 31 mars 2018 :

15 000 euros, soit 0,06 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2019 :

Néant

Certifié conforme

La Présidente

Gladys BERTRAND

Handwritten signature of Gladys Bertrand in black ink, written in a cursive style.



SAS A.D.N INVESTISSEMENTS
10 bis Avenue de Beaulieu
91620 LA VILLE DU BOIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2020



8, rue Léonard de Vinci – PAE du Tilloy
60000 **BEAUVAIS**
Tél. 03 44 12 44 44
E-mail : beauvais@aces-sobesky.fr

12, rue Albert EINSTEIN
77420 **CHAMPS-SUR-MARNE**
Tél. 01 64 68 58 85
E-mail : champs@aces-sobesky.fr

32, rue du Général LECLERC
02300 **CHAUNY**
Tél. 03 23 39 14 64
E-mail : jones@aces-sobesky.fr

55, av. René FIRMIN
60410 **VERBERIE**
Tél. 03 44 38 34 44
E-mail : odile.sobesky@aces-sobesky.fr

■ **AUDIT - CONSEIL - EXPERTISE - SOCIAL - JURIDIQUE - FISCALITÉ**

BEAUVAIS

CHAMPS-SUR-MARNE

CHAUNY

VERBERIE

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au Tableau de l'Ordre d'Amiens et de Paris Ile-de-France.
S.A.R.L. au capital de 202 500 € - RCS Beauvais 402 159 883 00030 - Code NAF 6920 Z - N° TVA Intracommunautaire : FR 63 402 159 883
Siège social : 8, Rue Léonard de Vinci – PAE du Tilloy, 60000, BEAUVAIS - Site Internet : www.aces-sobesky.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

Madame,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.D.N INVESTISSEMENTS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation détenus à l'actif.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente, et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

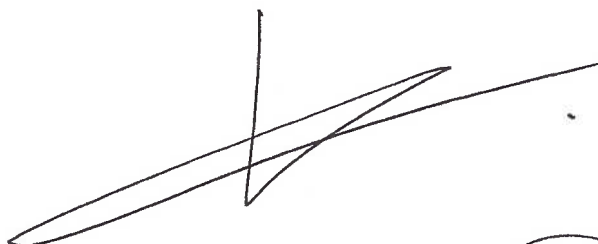


Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Champs sur Marne, le 14 septembre 2020

ACES SOBESKY
Associé Arnaud JONES
Commissaire aux comptes



A.D.N. INVESTISSEMENTS

10 B AVENUE DE BEAULIEU
91620 LA VILLE-DU-BOIS

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2019 au 31/03/2020



A.D.N. INVESTISSEMENTS

Bilan



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	356 381,97		356 381,97	356 381,97	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	356 381,97		356 381,97	356 381,97	
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	7 589,22		7 589,22	16 578,12	- 8 989
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux				3 329,00	- 3 329
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	895,39		895,39	866,29	29
. Autres	44 649,34		44 649,34	14 204,56	30 445
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	100 517,41		100 517,41	111 009,43	- 10 492
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	153 651,36		153 651,36	145 987,40	7 664
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	510 033,33		510 033,33	502 369,37	7 664

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 260 000,00)	260 000,00	260 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	7 767,00	5 174,00	2 593
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	132 575,01	83 308,94	49 266
Résultat de l'exercice	37 022,59	51 859,07	- 14 836
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	5 681,98	4 063,39	1 619
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	443 046,58	404 405,40	38 641
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	19 938,06	39 737,51	- 19 799
. Découverts, concours bancaires	56,20	51,50	5
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	188,32	188,32	
. Associés	105,29	10 605,29	- 10 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 756,00	5 124,00	1 632
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	18 000,00	20 000,00	- 2 000
. Organismes sociaux	12 655,14	11 356,99	1 298
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 102,00	1 163,00	- 61
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 564,87	8 963,02	- 1 398
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	620,87	774,34	- 153
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	66 986,75	97 963,97	- 30 977
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	510 033,33	502 369,37	7 664

A.D.N. INVESTISSEMENTS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	126 324,35		126 324,35	120 315,10	6 009	4,99
Chiffres d'affaires Nets	126 324,35		126 324,35	120 315,10	6 009	4,99
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			4,60	3,56	1	29,21
Total des produits d'exploitation (I)			126 328,95	120 318,66	6 010	5,00
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			11 495,19	4 996,68	6 499	130,06
Impôts, taxes et versements assimilés			1 131,16	1 447,98	- 317	-21,88
Salaires et traitements			72 000,00	71 939,39	61	0,08
Charges sociales			31 653,97	31 044,81	609	1,96
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges				0,09		-100
Total des charges d'exploitation (II)			116 280,32	109 428,95	6 851	6,26
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			10 048,63	10 889,71	- 841	-7,72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			30 444,78	45 000,00	- 14 555	-32,34
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			30 444,78	45 000,00	- 14 555	-32,34
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			348,23	803,05	- 455	-56,64
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			348,23	803,05	- 455	-56,64
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			30 096,55	44 196,95	- 14 100	-31,90
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			40 145,18	55 086,66	- 14 941	-27,12

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 618,59	1 618,59		0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 618,59	1 618,59		0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 618,59	-1 618,59		0,00
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 504,00	1 609,00	- 105	-6,53
Total des Produits (I+III+V+VII)	156 773,73	165 318,66	- 8 545	-5,17
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	119 751,14	113 459,59	6 292	5,55
RESULTAT NET	37 022,59	51 859,07	- 14 836	-28,61
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



A.D.N. INVESTISSEMENTS

Annexes aux comptes annuels



Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 510 033,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 37 022,59 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/07/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre (hors méthode d'évaluation des immobilisations corporelles),
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123-12 à L123-28 et R123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables, qui sont essentiellement ceux décrits ci-dessous :

1. Immobilisations corporelles

Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'utilité.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2. Titres de participation

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.

3. Créances



Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

4. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées initialement à la valeur d'achat et font l'objet d'une provision à la clôture de l'exercice si la valeur de marché est inférieure.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectés par COVID 19 au 1er trimestre 2020 et l'entité peut s'attendre à un faible impact sur ses états financiers en 2020 au travers de sa filiale qui ne remet en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. La société a cédé en date du 30 juin 2020 les titres de sa filiale.



Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 356 382 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	356 382			356 382
TOTAL	356 382			356 382

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 53 134 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	53 134	53 134	
TOTAL	53 134	53 134	

Produits à recevoir par postes du bilan = 389 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	389
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	389



Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 260 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	260000	1,00	260 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	260000	1,00	260 000

Provisions = 5 682 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	4 063	1 619			5 682
Provisions pour risques &					
TOTAL	4 063	1 619			5 682

Etat des dettes = 66 987 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	19 994	19 994		
Dettes financières diverses	294	294		
Fournisseurs	6 756	6 756		
Dettes fiscales & sociales	39 943	39 943		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	66 987	66 987		

Charges à payer par postes du bilan = 31 306 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	120
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 172
Dettes fiscales & sociales	26 015
Autres dettes	
TOTAL	31 306



Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 126 324 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	126 324	100,00 %
TOTAL	126 324	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



Annexes aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS***Honoraires des Commissaires Aux Comptes*

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 440
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	1 440

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	0



Annexes aux comptes annuels (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 389 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients-factures a établir(418100)	389
TOTAL	389

Charges à payer = 31 306 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Autre empr. dettes ets credit(168840)	64
Interets courus(518600)	56
TOTAL	120

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact non parvenu.(408100)	5 172
TOTAL	5 172

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnelautres charg. a payer(428600)	18 000
Organ. sociaux-charges a payer(438600)	7 907
Taxe d'apprentissage(448610)	27
Formation continue(448620)	78
Cotisations adesatt(448630)	3
TOTAL	26 015



Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/03/2020	31/03/2019	31/03/2018	31/03/2017	31/05/2016
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	10 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	260 000	260 000	260 000	260 000	
b) Nombre d'actions émises	260 000	260 000	260 000	260 000	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	126 324	120 315	125 400	67 745	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	40 145	55 087	102 329	5 217	
c) Impôt sur les bénéfices	1 504	1 609	892	726	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	38 641	53 478	101 437	4 491	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	37 023	51 859	99 818	3 665	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	0	
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	0	0	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	1	1	1	1	
b) Montant de la masse salariale	72 000	71 939	80 714	37 696	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	31 654	31 045	34 432	15 046	



Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GXEL MEDICAL	30 000	274 785	100	356 382	356 382	44 649		1 347 293	60 982	30 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

Madame,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.D.N INVESTISSEMENTS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation détenus à l'actif.

