



RCS : VIENNE

Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00037

Numéro SIREN : 451 753 396

Nom ou dénomination : A-D-I-Groupe

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/004619

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/004619**
n°de gestion : **2004B00037**
n°SIREN : **451 753 396 RCS Vienne**

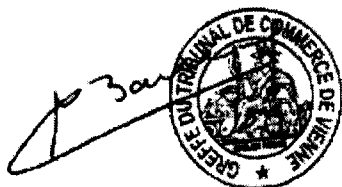
Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 12/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A-D-I-Groupe - Société par actions simplifiée
38 zone artisanale ou zone d'activité le Grand Planot 38290 la Verpilliere -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

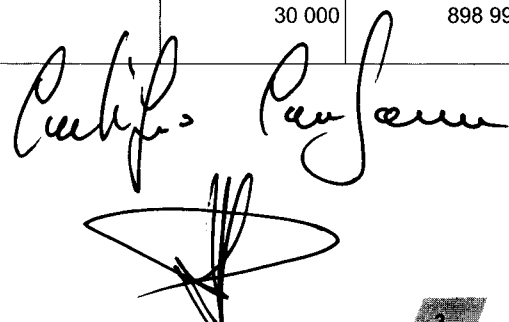


612993

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	50 398	17 282	33 116	38 943
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 253 390	51 890	1 201 500	1 253 390
Créances rattachées aux participations	30 000		30 000	240 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 488		7 488	591 481
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 341 277	69 172	1 272 104	2 123 814
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	124 979	4 115	120 864	81 264
Autres créances	79 286		79 286	79 851
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	486 759		486 759	141 258
Disponibilités	717 193		717 193	240 613
Charges constatées d'avance (3)	438		438	425
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 408 654	4 115	1 404 539	543 411
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 749 931	73 287	2 676 643	2 667 224
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			30 000	898 995
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Philippe Puyferron



Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 371 600	1 371 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	137 160	137 160
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	818 404	774 852
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-18 131	43 551
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 309 033	2 327 164
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	237 255	237 255
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	237 255	237 255
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 674	39 463
Emprunts et dettes financières diverses (3)	29 157	2 613
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 842	26 709
Dettes fiscales et sociales	43 295	10 042
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 386	23 979
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	130 356	102 806
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 676 643	2 667 224
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 506	17 558
(1) Dont à moins d'un an (a)	123 850	85 247
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	108	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	129 000	62 000
Chiffre d'affaires net	129 000	62 000
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	1	1
Total I	129 001	62 001
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	55 073	38 806
Impôts, taxes et versements assimilés	1 770	1 662
Salaires et traitements	38 650	7 000
Charges sociales	14 165	5 190
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 310	5 731
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	28	1
Total II	119 996	58 389
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 005	3 612
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)	6 135	16 319
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 089	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	71 514	333 470
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 605	18 963
Total V	106 344	368 752
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	51 890	
Intérêts et charges assimilées (4)	414	914
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 617	5 244
Total VI	61 921	6 158
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	44 423	362 594
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	53 428	366 205

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5	9 225
Sur opérations en capital	575 162	10 114
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		62 272
Total produits exceptionnels (VII)	575 167	81 611
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	67 564	85 052
Sur opérations en capital	579 162	319 213
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	646 726	404 265
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-71 559	-322 654
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	810 511	512 364
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	828 642	468 813
BENEFICE OU PERTE	-18 131	43 551
(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		

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.D.I.Groupe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 676 643 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 18 131 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 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.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

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.

 Règles et méthodes comptables**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 1 890 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Le litige entre la SAS ADI GROUPE et la Société HYPERION INVEST concernant les redevances de management en cours.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	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				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	35 736			35 736
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 428	4 482	1 248	14 662
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	47 164	4 482	1 248	50 398
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 564 904		281 514	1 283 390
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	591 481	4 732	588 725	7 488
Immobilisations financières	2 156 385	4 732	870 239	1 290 878
ACTIF IMMOBILISE	2 203 549	9 215	871 487	1 341 277

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 482	4 732	9 215
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 482	4 732	9 215
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			291 077	291 077
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			579 162	579 162
Scissions				
Mises hors service		1 248		1 248
Diminutions de l'exercice		1 248	870 239	871 487

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL IMMO GAP INVEST - IGI 38290 LA VERPILLIERE	1 000 000	-22 766	100,00	3 935
SARL JESSICA INVEST 38290 LA VERPILLIERE	200 000	-87 251	99,50	-24 004
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS BOURGOIN RUGBY CAPITAL 38300 BOURGOIN JALLIEU	385 000	-115 246	12,99	-120 147

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 199 000	1 199 000	30 000		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	51 890				
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

 Notes sur le bilan
Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	3 847	7 147		10 994
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 374	3 162	1 248	6 288
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 221	10 310	1 248	17 282
ACTIF IMMOBILISE	8 221	10 310	1 248	17 282

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		10 310	10 310
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		10 310	10 310
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		1 248	1 248
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		1 248	1 248

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 242 190 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	30 000	30 000	
Prêts			
Autres	7 488		7 488
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	124 979	124 979	
Autres	79 286	79 286	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	438	438	
Total	242 190	234 702	7 488
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus	7 488
Clients - factures à établir	3 500
Total	10 988

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	71 514	51 890	71 514	51 890
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	4 115			4 115
Total	75 629	51 890	71 514	56 005
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		51 890	71 514	
Exceptionnelles				

Dépréciation des immobilisations

	Montant	Valeur Retenu	Justification
TITRES SAS BOURGOIN RUGBY CAPITAL	51 890		
TOTAL	51 890		

 Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 371 600,00 euros décomposé en 50 800 titres d'une valeur nominale de 27,00 euros.

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	237 255				237 255
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques					
et charges					
Total	237 255				237 255
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 130 356 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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	108	108		
- à plus de 1 an à l'origine	17 567	11 060	6 506	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 842	14 842		
Dettes fiscales et sociales	43 295	43 295		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	54 544	54 544		
Produits constatés d'avance				
Total	130 356	123 850	6 506	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	21 890			
(**) Dont envers les associés	29 157			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 29 157 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 057
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	8
Banque - intérêts courus à payer	108
Personnel - autres charges à payer	3 150
Charges sociales s/congés à payer	1 224
Etat - autres charges à payer	794
Total	17 342

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	438		
Total	438		

 Autres informations**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

A.D.I. GROUPE S.A.S.

451 753 396 RCS VIENNE

38 Zone Artisanale Le Grand Planot
38290 LA VERPILLIERE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A.D.I. GROUPE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société A.D.I. GROUPE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.



2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

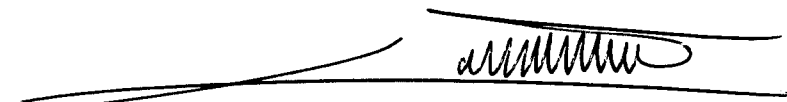
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. Vérifications et informations spécifiques

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 du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

A Saint-Baldoph, le 8 juin 2017



BDO RHÔNE ALPES
Représentée par Xavier CODDET
Commissaire aux comptes



 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	50 398	17 282	33 116	38 943
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 253 390	51 890	1 201 500	1 253 390
Créances rattachées aux participations	30 000		30 000	240 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 488		7 488	591 481
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 341 277	69 172	1 272 104	2 123 814
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et avances				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et comptes versés sur commandes				
Créances (1)				
Clients et comptes rattachés	124 979	4 115	120 864	81 264
Autres créances	79 286		79 286	79 851
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	486 759		486 759	141 258
Disponibilités	717 193		717 193	240 613
Charges constatées d'avance (3)	438		438	425
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 408 654	4 115	1 404 539	543 411
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 749 931	73 287	2 676 643	2 667 224
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			30 000	898 995
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



 Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 371 600	1 371 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	137 160	137 160
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	818 404	774 852
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	18 551	3 551
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 309 033	2 327 164
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	237 255	237 255
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	237 255	237 255
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 674	39 463
Emprunts et dettes financières diverses (3)	29 157	2 613
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 842	26 709
Dettes fiscales et sociales	43 295	10 042
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 386	23 979
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	130 356	102 806
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 576 438	2 567 225
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 506	17 558
(1) Dont à moins d'un an (a)	123 850	85 247
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	108	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	129 000	62 000
Chiffre d'affaires net	129 000	62 000
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	1	1
Total I	129 001	62 001
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	55 073	38 806
Impôts, taxes et versements assimilés	1 770	1 662
Salaires et traitements	38 650	7 000
Charges sociales	14 165	5 190
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 310	5 731
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	28	1
Total II	119 996	68 389
RESULTAT D'EXPLOITATION (III)	9 005	- 6 388
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (I)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (V)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	6 135	16 319
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 089	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	71 514	333 470
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 605	18 963
Total V	106 343	368 752
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	51 890	
Intérêts et charges assimilées (4)	414	914
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 617	5 244
Total VI	61 921	6 158
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	44 422	362 594
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	53 427	356 206



Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5	9 225
Sur opérations en capital	575 162	10 114
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		62 272
Total produits exceptionnels (VI)	575 167	81 611
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	67 564	85 052
Sur opérations en capital	579 162	319 213
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VII)	646 726	404 265
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VIII)	(70 559)	(222 654)
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I)+(II)+(VI)	340 511	312 104
Total des charges (I)+(II)+(III)+(VII)+(X)	620 922	403 048
BENEFICE OU PERTE	(280 411)	(84 944)
(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		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.D.I.Groupe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 676 643 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 18 131 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



■ Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 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.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

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.

■ Règles et méthodes comptables**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 1 890 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



■ Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Le litige entre la SAS ADI GROUPE et la Société HYPERION INVEST concernant les redevances de management en cours.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Actif immobilisé	Amortissements et dépréciations	Plus-values à long terme	Moins-values à long terme
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	35 736			35 736
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 428	4 482	1 248	14 662
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	47 164	4 482	1 248	50 398
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 564 904		281 514	1 283 390
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	591 481	4 732	588 725	7 488
Immobilisations financières	2 156 385	4 732	870 239	1 290 878
ACTIF IMMOBILISE	2 203 549	9 214	880 191	1 344 176



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations :				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 482	4 732	9 215
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 482	4 732	9 215
Ventilation des diminutions :				
Virements de poste à poste			291 077	291 077
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			579 162	579 162
Scissions				
Mises hors service		1 248		1 248
Diminutions de l'exercice		1 248	870 239	871 487



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Montant actuel	Capacité propre autres (actif net)	Capacité propre autres (actif net)	Ratio financier financier
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL IMMO GAP INVEST - IGI 38290 LA VERPILLIERE	1 000 000	-22 766	100,00	3 935
SARL JESSICA INVEST 38290 LA VERPILLIERE	200 000	-87 251	99,50	-24 004
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS BOURGOIN RUGBY CAPITAL 38300 BOURGOIN JALLIEU	385 000	-115 246	12,99	-120 147

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable financière	Valeur comptable financière	Valeur comptable financière	Valeur comptable financière	Valeur comptable financière
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 199 000	1 199 000	30 000		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	51 890				
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Augmentation exercice	Augmentation exercice	Diminutions	Saldo exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	3 847	7 147		10 994
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 374	3 162	1 248	6 288
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 221	10 310	1 248	17 282
TOTAL MOBILESE	8 221	10 310	1 248	17 282



Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		10 310	10 310
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		10 310	10 310
Variations des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		1 248	1 248
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		1 248	1 248



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 242 190 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant Total	Echéances à moins de 12 mois	Echéances après 12 mois
Créances des participations			
Créances rattachées à des participations	30 000	30 000	
Prêts			
Autres	7 488		7 488
Créances clients et fournisseurs			
Créances Clients et Comptes rattachés	124 979	124 979	
Autres	79 286	79 286	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	438	438	
Total	242 190	242 190	7 488
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus	7 488
Clients - factures à établir	3 500
Total	10 988



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	71 514	51 890	71 514	51 890
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	4 115			4 115
Total	75 629	51 890	71 514	56 005
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		51 890	71 514	
Exceptionnelles				

Dépréciation des immobilisations

	Montant	Valeur Réservée	Justification
TITRES SAS BOURGOIN RUGBY CAPITAL	51 890		
TOTAL	51 890		



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 371 600,00 euros décomposé en 50 800 titres d'une valeur nominale de 27,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions à l'actif	Provisions à l'actif	Provisions à l'actif	Provisions à l'actif	Provisions à l'actif
	en euros	en euros	en euros	en euros	en euros
Litiges	237 255				237 255
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques					
et charges					
Total	237 255				237 255
Régulation des opérations					
Reprise de crédit					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 130 356 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances plus d'un an	Echéances 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	108	108		
- à plus de 1 an à l'origine	17 567	11 060	6 506	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 842	14 842		
Dettes fiscales et sociales	43 295	43 295		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	54 544	54 544		
Produits constatés d'avance				
Total	130 356	124 350	6 506	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	21 890			
(**) Dont envers les associés	29 157			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 29 157 euros.



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Total
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 057
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	8
Banque - intérêts courus à payer	108
Personnel - autres charges à payer	3 150
Charges sociales s/congés à payer	1 224
Etat - autres charges à payer	794
Total	17 242

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges exceptionnelles
Charges constatées d'avance	438		
Total	438		



Autres informations**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.



BDO est un cabinet d'expertise comptable, d'audit et de conseil qui privilégie un service de proximité aux entrepreneurs. Nos collaborateurs accompagnent les entreprises - TPE, PME ou grande entreprise - dans leurs opérations de gestion courante et à chaque étape de leur développement, en couvrant les enjeux comptables, financiers, fiscaux ou sociaux des dirigeants et opérationnels.

Nous sommes présents dans les villes suivantes :

PARIS ET ILE-DE-FRANCE

- *Boulogne-Billancourt*
- *Dammarié les Lys*
- *Les Ulis*
- *Paris*
- *Saint-Quentin en Yvelines*
- *Versailles*

GRAND OUEST

- *Challans*
- *Cholet*
- *Fontenay-le-Comte*
- *Les Herbiers*
- *Le Mans*
- *Nantes*
- *Pouzauges*
- *La Roche-sur-Yon*
- *Les Sables d'Olonne*
- *Saint Gilles Croix de Vie*

BOURGOGNE

- *Sens*

PROVENCE-ALPES-CÔTE D'AZUR

- *Beausoleil*
- *Briançon*
- *Cagnes sur Mer*
- *Embrun*
- *Gap*
- *Guillestre*
- *Marseille*
- *Nice*
- *Toulon*

RHÔNE-ALPES

- *Aix-les-Bains*
- *Annecy*
- *Chambéry*
- *Grenoble*
- *Lyon*
- *Saint-Pierre en Faucigny*
- *Valence*

ANTILLES-GUYANE

- *Cayenne*

BDO

Adresse

CP Ville

Tél. : 04 79 28 29 30 - Fax : 04 79 28 21 36 - xavier.coddet@bdo.fr

Votre associé : Xavier CODDET

Siège social : BDO Rhône-Alpes - 20 rue Fernand-Pelloutier - 38130 Echirolles

SAS au capital de 3 000 000 Euros - SIREN 061 500 542 RCS Grenoble - N°TVA Intracommunautaire FR 720 615 00542

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Régions de Lyon et de Marseille

Société de Commissaires aux Comptes Compagnie Régionale de Grenoble

www.bdo.fr

A.D.I. GROUPE
Société par actions simplifiée au capital de 1 371 600,00 €
Siège social : 38 ZI Le Grand Planot - 38290 LA VERPILLIERE

451 753 396 RCS VIENNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à - 18 131,00 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice - 18 131,00€

En totalité au compte « autres réserves »,
Qui est ainsi ramené de à 818 404,00 € à 800 273,00 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 juin 2017

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Jean-Pierre HENICKE

