

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 19/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/005428

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/005428**
n°de gestion : **2004B00037**
n°SIREN : **451 753 396 RCS Vienne**

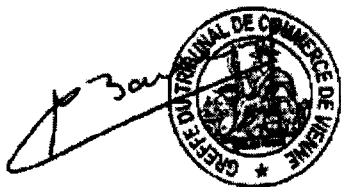
Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 19/07/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

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 : 31/12/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



649832

5428

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SAS A.D.I. Groupe

ETATS FINANCIERS

Bilan actif

451 753 396

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	65 248	30 376	34 873	33 116
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 256 390	54 390	1 202 000	1 201 500
Créances rattachées aux participations	415 801		415 801	30 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 292		8 292	7 488
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 745 731	84 766	1 660 966	1 272 104
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	75 500		75 500	120 864
Autres créances	81 284		81 284	79 286
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	770 025	181	769 843	486 759
Disponibilités	109 243		109 243	717 193
Charges constatées d'avance (3)	583		583	438
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 036 634	181	1 036 453	1 404 539
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 782 365	84 947	2 697 419	2 676 643
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			424 093	30 000
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Certifié conforme



Bilan passif

	au 31/12/2017	au 31/12/2016
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	800 273	818 404
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	226 878	-18 131
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 535 911	2 309 033
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		237 255
Provisions pour charges		
Total		237 255
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	6 871	17 674
Emprunts et dettes diverses (4)	30 589	29 157
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 157	14 842
Dettes fiscales et sociales	85 505	43 295
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 386	25 386
Produits constatés d'avance (1)		
Total	161 508	130 356
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 697 419	2 676 643
(1) Dont à plus d'un an (a)		6 506
(2) Dont à moins d'un an (a)	161 508	123 850
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	362	108
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	128 400	129 000
Chiffre d'affaires net	128 400	129 000
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	243 677	
Autres produits	11	1
Total I	372 088	129 001
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)	48 204	55 073
Impôts, taxes et versements assimilés	2 558	1 770
Salaires et traitements	69 208	38 650
Charges sociales	29 628	14 165
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 093	10 310
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	41 371	28
Total II	204 062	119 996
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	168 026	9 005
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)	1 605	6 135
Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 840	27 089
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		71 514
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 808	1 605
Total V	62 253	106 344
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 681	51 890
Intérêts et charges assimilées (4)	139	414
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	580	9 617
Total VI	3 400	61 921
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	58 852	44 423
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	226 878	53 428

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		5
Sur opérations en capital		575 162
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII		575 167
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		67 564
Sur opérations en capital		579 162
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII		646 726
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-71 559
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	434 341	810 511
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	207 463	828 642
BENEFICE OU PERTE	226 878	-18 131
(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 31/12/2017, dont le total est de 2 697 419 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 226 878 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables

n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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.

Titres de participations

Créances

Les créances sont valorisées à la 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.

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	35 736	14 850		50 586
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 662			14 662
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	50 398	14 850		65 248
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 283 390	388 801		1 672 191
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 488	8 292	7 488	8 292
Immobilisations financières	1 290 878	397 093	7 488	1 680 483
ACTIF IMMOBILISE	1 341 277	411 943	7 488	1 745 731

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		14 850	397 093	411 943
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		14 850	397 093	411 943
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			7 488	7 488
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			7 488	7 488

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	-35 055	100,00	-12 289
SWEET PERSPECTIVE - LDA 99 SAO GONCALO DE LAGOS	5 000		60,00	
SARL JESSICA INVEST 38290 LA VERPILLIERE	200 000	-150 978	99,50	-63 727
- 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 %)	1 202 000	1 202 000	415 000		
- 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 l'exercice	Augmentations	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	10 994	10 045		21 039
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 288	3 048		9 336
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	17 282	13 093		30 376
ACTIF IMMOBILISE	17 282	13 093		30 376

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		13 093	13 093
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		13 093	13 093
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 581 460 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	415 801	415 801	
Prêts			
Autres	8 292	8 292	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	75 500	75 500	
Autres	81 284	81 284	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	583	583	
Total	581 460	581 460	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus	8 292
Clients - factures à établir	3 500
Fournisseurs - rrr à obtenir	28
Total	11 820

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	51 890	2 500		54 390
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	4 115	181	4 115	181
Total	56 005	2 681	4 115	54 571
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			4 115	
Financières		2 681		
Exceptionnelles				

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.

 Notes sur le bilan**Provisions****Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	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			237 255		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 161 508 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	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	362	362		
- à plus de 1 an à l'origine	6 509	6 509		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 157	13 157		
Dettes fiscales et sociales	85 505	85 505		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	55 975	55 975		
Produits constatés d'avance				
Total	161 508	161 508		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	11 052			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 30 589 euros.

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 710
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	3
Banque - intérêts courus à payer	362
Dettes provis. pr congés à payer	4 358
Charges sociales s/congés à payer	1 713
Etat - autres charges à payer	911
Total	15 058

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	583		
Total	583		

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Le litige entre la SAS ADI GROUPE et la Société HYPERION INVEST s'est terminé au cours de l'année 2017. Les provisions constatées lors des exercices précédents étant devenues sans objet, ont été reprises sur l'exercice pour un montant global de 237.255 €.

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 420 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 605	6 135
Autres intérêts et produits assimilés	42 840	27 089
Reprises sur provisions et transferts de charge		71 514
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	17 808	1 605
Total des produits financiers	62 253	106 344
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 681	51 890
Intérêts et charges assimilées	139	414
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	580	9 617
Total des charges financières	3 400	61 921
Résultat financier	58 852	44 423

 Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 1,08 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	2	



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 2017

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

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux Associés,

1. 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.I. GROUPE S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel 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} janvier 2017 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.

3. 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 annuels pris isolément

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5. 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 le Président.

6. 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

À Saint-Baldoph, le 29 mai 2018



BDO RHÔNE ALPES
Représentée par Xavier CODDET
Commissaire aux comptes

Bilan actif

Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	65 248	30 376	34 873	33 116
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 256 390	54 390	1 202 000	1 201 500
Créances rattachées aux participations	415 801		415 801	30 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 292		8 292	7 488
Stocks				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances et débiteurs				
Clients et comptes rattachés	75 500		75 500	120 864
Autres créances	81 284		81 284	79 286
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	770 025	181	769 843	486 759
Charges constatées d'avance (3)	109 243		109 243	717 193
	583		583	438
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			424 093	30 000
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

Bilan passif		
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	800 273	818 404
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 535 911	2 309 033
AUTRES FONDS D'ORDRE		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		237 255
Provisions pour charges		
Total		237 255
LIABILITIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	6 871	17 674
Emprunts et dettes diverses (4)	30 589	29 157
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 157	14 842
Dettes fiscales et sociales	85 505	43 295
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 386	25 386
Produits constatés d'avance (1)		
Total	161 508	130 356
Ecarts de conversion passif		
RECAPITULATIF		
(1) Dont à plus d'un an (a)		6 506
(2) Dont à moins d'un an (a)	161 508	123 850
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	362	108
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

 Compte de résultat

31/12/2017		
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	128 400	129 000
Chiffre d'affaires net	128 400	129 000
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	243 677	
Autres produits	11	1
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)	48 204	55 073
Impôts, taxes et versements assimilés	2 558	1 770
Salaires et traitements	69 208	38 650
Charges sociales	29 628	14 165
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 093	10 310
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	41 371	28
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 605	6 135
Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 840	27 089
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		71 514
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 808	1 605
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 681	51 890
Intérêts et charges assimilées (4)	139	414
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	580	9 617

 Compte de résultat (suite)

31/12/2017		
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		5
Sur opérations en capital		575 162
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total		575 167
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		67 564
Sur opérations en capital		579 162
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total		646 726
RESULTE D'EXPLOITATION		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I-III-IV-IX)	631 329	
Total des charges (II-IV-VI-VII-VIII-X)	646 726	
BENEFICE OU PERTE		
(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 31/12/2017, dont le total est de 2 697 419 €
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 226 878 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables

n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

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

Règles et méthodes comptables

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.

Titres de participations

Créances

Les créances sont valorisées à la 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.

 Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

- 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	14 850		50 586
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 662			14 662
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	50 398	14 850		65 248
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 283 390	388 801		1 672 191
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 488	8 292	7 488	8 292
Immobilisations financières	1 290 878	397 093	7 488	1 680 483
Total des immobilisations				



 Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Evolution des immobilisations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		14 850	397 093	411 943
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Evolution des immobilisations financières				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			7 488	7 488
Scissions				
Mises hors service				
Total				488

 Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL IMMO GAP INVEST IGI 38290 LA VERPILLIERE	1 000 000	-35 055	100,00	-12 289
SWEET PERSPECTIVE - LDA 99 SAO GONCALO DE LAGOS	5 000		60,00	
SARL JESSICA INVEST 38290 LA VERPILLIERE	200 000	-99 978	99,50	-12 727
- 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

- Filiales (détenues à + 50 %)	1 202 000	1 202 000	415 801		
- 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

	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
- 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	10 994	10 045		21 039
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 288	3 048		9 336
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	17 282	13 093		30 376
ACTIF	17 282	13 093		30 376

 Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		13 093	13 093
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 581 460 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances rattachées à des participations			
Créances rattachées à des participations	415 801	415 801	
Prêts			
Autres	8 292	8 292	
Créances Clients et Comptes rattachés			
Créances Clients et Comptes rattachés	75 500	75 500	
Autres	81 284	81 284	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	583	583	
Total			
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Intérêts courus	8 292
Clients - factures à établir	3 500
Fournisseurs - rr à obtenir	28
Total	11 820

 Notes sur le bilan**Dépréciation des actifs**

Les flux s'analysent comme suit :

Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	51 890	2 500		54 390
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	4 115	181	4 115	181
Exploitation			4 115	
Financières		2 681		
Exceptionnelles				

Capitaux propres**Composition du capital social**

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

 Notes sur le bilan**Provisions****Tableau des provisions**

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					
Exploitation			237 255		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 161 508 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	362	362		
- à plus de 1 an à l'origine	6 509	6 509		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 157	13 157		
Dettes fiscales et sociales	85 505	85 505		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	55 975	55 975		
Produits constatés d'avance				
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	11 052			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 30 589 €.

Charges à payer

Fournisseurs - fact. non parvenues	7 710
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	3
Banque - intérêts courus à payer	362
Dettes provis. pr congés à payer	4 358
Charges sociales s/congés à payer	1 713
Etat - autres charges à payer	911

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	583		

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Le litige entre la SAS ADI GROUPE et la Société HYPERION INVEST s'est terminé au cours de l'année 2017. Les provisions constatées lors des exercices précédents étant devenues sans objet, ont été reprises sur l'exercice pour un montant global de 237.255 €.



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 420 €

Honoraire des autres services : 0 €

Résultat financier

Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 605	6 135
Autres intérêts et produits assimilés	42 840	27 089
Reprises sur provisions et transferts de charge		71 514
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	17 808	1 605
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 681	51 890
Intérêts et charges assimilées	139	414
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	580	9 617

 Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 1,08 personnes.

Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		

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 06 JUIN 2018**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 226 878,00 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 226 878,00€

En totalité au compte « autres réserves »,
Qui est ainsi porté de 800 273,00 € à 1 027 151,00 €.

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 06 juin 2018

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Jean-Pierre HENICKE

