

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 18/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/006265

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/006265**
n° de gestion : **2004B00037**
n° SIREN : **451 753 396 RCS Vienne**

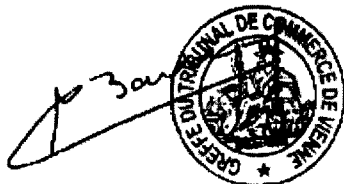
Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 18/07/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

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 : 31/12/2018

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



692084

6265

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
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	121 537	49 123	72 415	34 873
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 256 390	54 390	1 202 000	1 202 000
Créances rattachées aux participations	696 310		696 310	415 801
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 050		1 050	8 292
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 075 287	103 513	1 971 775	1 650 966
ACTIF CIRCULANT				
Stocker 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	108 000		108 000	75 500
Autres créances	75 991		75 991	81 284
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	596 913	55 377	541 536	769 843
Disponibilités	228 926		228 926	109 243
Charges constatées d'avance (3)	832		832	583
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 010 662	55 377	965 235	1 036 453
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 085 949	158 890	2 927 060	2 697 419
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			696 310	424 093
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Cécile Boyanne

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	1 027 151	800 273
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	153 357	226 378
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 382 553	2 535 911
AUTRES FONDUS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	63 505	6 871
Emprunts et dettes diverses (4)	411 734	30 589
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 672	13 157
Dettes fiscales et sociales	47 602	85 505
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 994	25 386
Produits constatés d'avance (1)		
Total	544 506	161 508
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 927 059	2 697 419
(1) Dont à plus d'un an (a)	39 642	
(2) Dont à moins d'un an (a)	504 865	161 508
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	283	362
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	150 286	128 400
Chiffre d'affaires net	150 286	128 400
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		243 677
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		11
Autres produits		
Total I	150 286	272 088
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)	60 979	48 204
Impôts, taxes et versements assimilés	4 540	2 558
Salaires et traitements	72 342	69 208
Charges sociales	34 738	29 628
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	23 738	13 093
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	7	41 371
Total II	196 386	204 062
RESULTAT D'EXPLOITATION (III)	53 900	68 026
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte subie ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	6 875	1 605
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 162	42 840
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	181	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 226	17 808
Total V	42 444	62 253
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	55 377	2 681
Intérêts et charges assimilées (4)	224	139
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 783	580
Total VI	85 384	3 400
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-42 944	58 852
RESULTAT COURANT avant impôts (I-III-IV-V-VI)	-88 990	226 878

 Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	13 500	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII	13 500	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	68 000	
Sur opérations en capital	9 859	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII	77 859	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	64 359	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VI+VII)	208 274	130 000
Total des charges (II+IV+VIII+IX+X)	359 514	200 000
BÉNÉFICE OU PÉRIE	153 967	29 999
(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	6 875	1 605
(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 31/12/2018, dont le total est de 2 927 060 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 153 357 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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.

Créances

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

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Augmentation d'exercice	Acquisition d'exercice	Dépréciation d'exercice	Finale 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	50 586	69 932	14 850	105 669
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 662	1 207		15 869
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	65 248	71 139	14 850	121 537
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 672 191	280 509		1 952 700
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 292	1 050	8 292	1 050
Immobilisations financières	1 680 483	281 559	8 292	1 953 750
ACTIF IMMOBILISE	1 745 731	352 698	23 192	2 075 237

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Variations des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		71 139	281 559	352 698
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		71 139	281 559	352 698
Variations des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		14 850	8 292	23 142
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		14 850	8 292	23 142

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Capitaux propres du capital	Passif du bilan autres que les
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL IMMO GAP INVEST IGI 38290 LA VERPILLIERE	1 000 000	-108 197	100,00	-108 197
SWEET PERSPECTIVE - LDA 99 SAO GONCALO DE LAGOS	5 000	-28 787	60,00	-28 337
SARL JESSICA INVEST 38290 LA VERPILLIERE	200 000	-99 462	99,50	516
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS BOURGOIN RUGBY CAPITAL 38300 BOURGOIN JALLIEU	385 000	-396 142	12,99	-271 094

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Garantis et valeurs	Montant des arrivées
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 202 000	1 202 000	688 390		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	51 890				
- Autres filiales françaises	2 500				
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

 Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	À l'origine Période	Augmentations	Diminutions	À la fin de la période
- 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	21 039	20 799	4 991	36 847
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 336	2 939		12 276
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	30 376	23 738	4 991	49 123
ACTIF IMMOBILISE	30 376	23 738	4 991	49 123

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		23 738	23 738
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		23 738	23 738
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		4 991	4 991
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		4 991	4 991

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 882 184 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances plus d'un an
Créances de bilan transférées			
Créances rattachées à des participations	696 310	696 310	
Prêts			
Autres	1 050		1 050
Créances de bilan opérationnel			
Créances Clients et Comptes rattachés	108 000	108 000	
Autres	75 991	75 991	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	832	832	
Total	882 184	881 133	1 050
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	7 920
Total	7 920

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Régularisations de l'exercice	Dépréciations à fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	54 390			54 390
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	181	55 377	181	55 377
Total	54 571	55 377	181	109 767
Répartition des dotations et régularisations				
Exploitation				
Financières		55 377	181	
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

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 544 506 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant en euros	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Total
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	283	283		
- à plus de 1 an à l'origine	63 222	23 580	39 642	
Emprunts et dettes financières divers	293 313	293 313		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 672	11 672		
Dettes fiscales et sociales	47 602	47 602		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	128 416	128 416		
Produits constatés d'avance				
Total	544 506	544 506		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	71 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	14 316			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 118 422 euros.

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 554
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	32
Banque - intérêts courus à payer	283
Dettes provis. pr congés à payer	4 665
Charges sociales s/congés à payer	2 035
Etat - autres charges à payer	2 925
Total	17 494

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges régularisation	Charges financières	Charges exceptionnelles
Charges constatées d'avance	832		
Total	832		

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La SAS ADI GROUPE a consenti à la SARL JESSICA INVEST un abandon de compte courant assorti d'une clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 68.000 €.

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 : 3 440 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2018	31/12/2017
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	6 875	1 605
Autres intérêts et produits assimilés	15 162	42 840
Reprises sur provisions et transferts de charge	181	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	20 226	17 808
Total des produits financiers	32 344	62 253
Dotations financières aux amortissements et provisions	55 377	2 681
Intérêts et charges assimilés	224	139
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 783	580
Total des charges financières	85 384	3 400
Résultat financier	-53 040	58 853

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

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



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 2018

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

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

À l'assemblée générale de la société ADI GROUPE,

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 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel 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 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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.

Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

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.

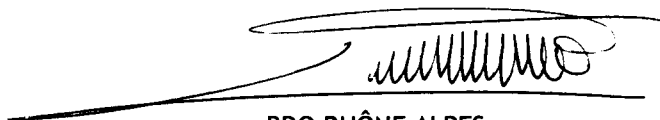
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



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 Chambéry, le 12 juin 2019



BDO RHÔNE ALPES
Représentée par Xavier CODDET
Commissaire aux comptes



Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
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	121 537	49 123	72 415	34 873
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 256 390	54 390	1 202 000	1 202 000
Créances rattachées aux participations	696 310		696 310	415 801
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 050		1 050	8 292
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 075 287	103 513	1 971 775	1 650 966
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et avances				
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	108 000		108 000	75 500
Autres créances	75 991		75 991	81 284
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	596 913	55 377	541 536	769 843
Disponibilités	228 926		228 926	109 243
Charges constatés d'avance (3)	832		832	583
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 010 662	55 377	955 295	1 059 453
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 085 949	158 890	2 927 070	2 657 419
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			696 310	424 093
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	1 027 151	800 273
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	453 857	320 878
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 382 553	2 535 911
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	63 505	6 871
Emprunts et dettes diverses (4)	411 734	30 589
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 672	13 157
Dettes fiscales et sociales	47 602	85 505
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 994	25 386
Produits constatés d'avance (1)		
Total	544 506	161 508
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 927 059	2 697 419
(1) Dont à plus d'un an (a)	39 642	
(2) Dont à moins d'un an (a)	504 865	161 508
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	283	362
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	150 286	128 400
Chiffre d'affaires net	150 286	128 400
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		243 677
Autres produits		11
Total I	150 286	372 088
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)	60 979	48 204
Impôts, taxes et versements assimilés	4 540	2 558
Salaires et traitements	72 342	69 208
Charges sociales	34 738	29 628
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	23 738	13 093
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	7	41 371
Total II	196 344	204 062
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	46 938	168 026
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)	6 875	1 605
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 162	42 840
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	181	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 226	17 808
Total V	42 444	62 253
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	55 377	2 681
Intérêts et charges assimilées (4)	224	139
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 783	580
Total VI	85 384	3 400
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	42 941	58 852
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II-IV+V-VI)	46 938	226 878



Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	13 500	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII	13 500	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	68 000	
Sur opérations en capital	9 859	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII	77 859	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (IX)	-64 359	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits exceptionnels (XII)	135 230	134 341
Total des charges exceptionnelles (XIII)	84 997	87 403
BENEFICE COURANT	135 230	134 341
(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	6 875	1 605
(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 31/12/2018, dont le total est de 2 927 060 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 153 357 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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.

Créances

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

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.



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	50 586	69 932	14 850	105 669
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 662	1 207		15 869
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	65 248	71 139	14 850	121 537
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 672 191	280 509		1 952 700
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 292	1 050	8 292	1 050
Immobilisations financières	1 680 483	281 559	8 292	1 953 750
ACTIF IMMOBILISE	1 745 731	352 691	23 142	2 075 280



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Augmentation Incorporation	Augmentation Cession	Augmentation Cession	Total
Vente des immobilisations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		71 139	281 559	352 698
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentation de l'actif		71 139	281 559	352 698
Vente des immobilisations				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		14 850	8 292	23 142
Scissions				
Mises hors service				
Diminution de l'actif		14 850	8 292	23 142



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quotient du capital titulaire	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL IMMO GAP INVEST IGI 38290 LA VERPILLIERE	1 000 000	-108 197	100,00	-108 197
SWEET PERSPECTIVE - LDA 99 SAO GONCALO DE LAGOS	5 000	-28 787	60,00	-28 337
SARL JESSICA INVEST 38290 LA VERPILLIERE	200 000	-99 462	99,50	516
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS BOURGOIN RUGBY CAPITAL 38300 BOURGOIN JALLIEU	385 000	-396 142	12,99	-271 094

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable brute	Valeur liquidative brute	Indice du ratio de survaleur	Quotient de survaleur	Dividendes attribués
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 202 000	1 202 000	688 390		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	51 890				
- Autres filiales françaises	2 500				
- 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	21 039	20 799	4 991	36 847
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 336	2 939		12 276
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	30 376	23 738	4 991	49 123
ACTIF NON CORRENT	30 376	23 738	4 991	49 123



Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des augmentations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		23 738	23 738
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		23 738	23 738
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		4 991	4 991
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		4 991	4 991



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

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 882 184 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	696 310	696 310	
Prêts			
Autres	1 050		1 050
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	108 000	108 000	
Autres	75 991	75 991	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	832	832	
Total :	882 184	881 134	1 050
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	7 920
Total	7 920



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	54 390			54 390
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	181	55 377	181	55 377
Total	54 571	55 377	181	109 767
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		55 377	181	
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**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 544 506 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	283	283		
- à plus de 1 an à l'origine	63 222	23 580	39 642	
Emprunts et dettes financières divers	293 313	293 313		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 672	11 672		
Dettes fiscales et sociales	47 602	47 602		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	128 416	128 416		
Produits constatés d'avance				
Total	544 506	544 506	39 642	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	71 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	14 316			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 118 422 euros.

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 554
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédt	32
Banque - intérêts courus à payer	283
Dettes provis. pr congés à payer	4 665
Charges sociales s/congés à payer	2 035
Etat - autres charges à payer	2 925
Total	17 494

**Autres informations**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	832		
Total	832		



 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La SAS ADI GROUPE a consenti à la SARL JESSICA INVEST un abandon de compte courant assorti d'une clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 68.000 €.



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 : 3 440 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2018	31/12/2017
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	6 875	1 605
Autres intérêts et produits assimilés	15 162	42 840
Reprises sur provisions et transferts de charge	181	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	20 226	17 808
Total des produits financiers	42 444	62 253
Dotations financières aux amortissements et provisions	55 377	2 681
Intérêts et charges assimilées	224	139
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 783	580
Total des charges financières	85 384	3 400
Résultat financier	-42 941	58 852



Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

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



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 27 JUIN 2019

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à - 153 357,00 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice - 153 357,00€

En totalité au compte « autres réserves »,
Qui est ainsi ramené de 1 027 151,00 € à 873 794,00 €.

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 27 juin 2019

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Jean-Pierre HENICKE

