

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 25/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/006850

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE VIENNE**

Date : 25/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/006850**
n° de gestion : **2004B00037**
n° SIREN : **451 753 396 RCS Vienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 25/09/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A-D-I-Groupe
38 Zone Artisanale ou Zone d'Activité le Grand Planot 38290 LA VERPILLIERE

date de clôture : 31/12/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
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	122 792	76 245	46 548	72 415
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 204 500	2 500	1 202 000	1 202 000
Créances rattachées aux participations	1 218 975		1 218 975	696 310
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 050		1 050	1 050
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 547 318	78 745	2 468 573	1 971 775
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	79 055		79 055	108 000
Autres créances	75 753		75 753	75 991
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				541 536
Disponibilités	426 473		426 473	228 926
Charges constatés d'avance (3)	1 203		1 203	832
TOTAL ACTIF CIRCULANT	582 485		582 485	955 285
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 129 803	78 745	3 051 058	2 927 060
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			1 218 975	696 310
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Centralec conforme



Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
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	873 793	1 027 151
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	265 170	-153 357
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 647 723	2 382 553
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)	39 745	63 505
Emprunts et dettes diverses (4)	295 363	411 734
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 048	11 672
Dettes fiscales et sociales	41 029	47 602
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 150	9 994
Produits constatés d'avance (1)		
Total	403 335	544 506
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 051 058	2 927 060
(1) Dont à plus d'un an (a)	15 916	39 642
(2) Dont à moins d'un an (a)	387 419	504 865
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	84	283
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	275 801	150 286
Chiffre d'affaires net	275 801	150 286
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	10	
Total I	275 811	150 286
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)	81 942	60 979
Impôts, taxes et versements assimilés	4 086	4 540
Salaires et traitements	75 345	72 342
Charges sociales	35 444	34 738
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	27 122	23 738
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	20	7
Total II	223 960	196 344
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	51 852	-46 058
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)	16 785	6 875
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 480	15 162
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	107 267	181
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 774	20 226
Total V	202 307	42 444
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		55 377
Intérêts et charges assimilées (4)	381	224
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 439	29 783
Total VI	3 820	85 384
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	198 486	-42 941
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	250 338	-88 999

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	68 000	
Sur opérations en capital		13 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII	68 000	13 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 278	68 000
Sur opérations en capital	51 890	9 859
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII	53 168	77 859
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	14 832	-64 359
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	546 118	206 230
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	280 948	359 587
BENEFICE OU PERTE	265 170	-153 357
(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	16 785	6 875
(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 31/12/2019, dont le total est de 3 051 058 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 265 170 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018.

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.

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	105 669			105 669
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 869	1 255		17 124
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	121 537	1 255		122 792
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 952 700	798 948	328 173	2 423 475
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 050			1 050
Immobilisations financières	1 953 750	798 948	328 173	2 424 525
ACTIF IMMOBILISE	2 075 287	800 203	328 173	2 547 318

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		1 255	798 948	800 203
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 255	798 948	800 203
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant			328 173	328 173
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			328 173	328 173

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			100,00	
SWEET PERSPECTIVE - LDA SAO GONCALO DE LAGOS			60,00	
SARL JESSICA INVEST 38290 LA VERPILLIERE			99,50	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- 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	36 847	24 630		61 477
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 276	2 492		14 767
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	49 123	27 122		76 245
ACTIF IMMOBILISE	49 123	27 122		76 245

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		27 122	27 122
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		27 122	27 122
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 1 376 038 € 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	1 218 975	1 218 975	
Prêts			
Autres	1 050		1 050
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	79 055	79 055	
Autres	75 753	75 753	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 203	1 203	
Total	1 376 038	1 374 988	1 050
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	22 535
Clients - factures à établir	79 055
Fournisseurs - rrr à obtenir	215
Total	101 805

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		51 890	2 500
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	55 377		55 377	
Total	109 767		107 267	2 500
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières			107 267	
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

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 403 335 € 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	84	84		
- à plus de 1 an à l'origine	39 661	23 745	15 916	
Emprunts et dettes financières divers	293 313	293 313		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 048	13 048		
Dettes fiscales et sociales	41 029	41 029		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	16 200	16 200		
Produits constatés d'avance				
Total	403 335	387 419	15 916	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	23 548			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 050 €.

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 045
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	20
Banque - intérêts courus à payer	84
Dettes provis. pr congés à payer	6 942
Charges sociales s/congés à payer	3 031
Etat - autres charges à payer	402
Divers - charges à payer	1 278
Total	20 802

 Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 203		
Total	1 203		

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

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	16 785	6 875
Autres intérêts et produits assimilés	51 480	15 162
Reprises sur provisions et transferts de charge	107 267	181
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	26 774	20 226
Total des produits financiers	202 307	42 444
Dotations financières aux amortissements et provisions		55 377
Intérêts et charges assimilées	381	224
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 439	29 783
Total des charges financières	3 820	85 384
Résultat financier	198 486	-42 941

Autres informations**Evènements postérieurs à la clôture**

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Celle-ci a commencé à être affectée par COVID-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Aussi, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, elle n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes 2019 de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

	Personnel salarié	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 21 JUILLET 2020

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 265 170,00 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 265 170,00€

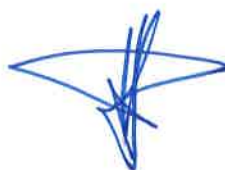
En totalité au compte « autres réserves »,
Qui est ainsi porté de 873 793,00 € à 1 138 963,00 €.

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 21 juillet 2020

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Jean-Pierre HENICKE





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 2019

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

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 30 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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

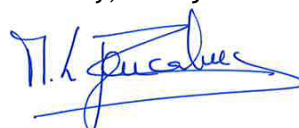
considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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 06 juillet 2020



BDO RHÔNE ALPES
Représentée par Marie-Laure GONCALVES
Commissaire aux comptes

 Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
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	122 792	76 245	46 548	72 415
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 204 500	2 500	1 202 000	1 202 000
Créances rattachées aux participations	1 218 975		1 218 975	696 310
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 050		1 050	1 050
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 547 318	78 745	2 468 573	1 971 775
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	79 055		79 055	108 000
Autres créances	75 753		75 753	75 991
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				541 536
Disponibilités	426 473		426 473	228 926
Charges constatés d'avance (3)	1 203		1 203	832
TOTAL ACTIF CIRCULANT	582 485		582 485	955 285
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 129 803	78 745	3 051 058	2 927 060
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			1 218 975	696 310
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
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 contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	873 793	1 027 151
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	265 170	-153 357
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 647 723	2 382 553
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)	39 745	63 505
Emprunts et dettes diverses (4)	295 363	411 734
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 048	11 672
Dettes fiscales et sociales	41 029	47 602
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 150	9 994
Produits constatés d'avance (1)		
Total	403 335	544 506
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 051 058	2 927 060
(1) Dont à plus d'un an (a)	15 916	39 642
(2) Dont à moins d'un an (a)	387 419	504 865
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	84	283
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

 Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	275 801	150 286
Chiffre d'affaires net	275 801	150 286
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	10	
Total I	275 811	150 286
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)	81 942	60 979
Impôts, taxes et versements assimilés	4 086	4 540
Salaires et traitements	75 345	72 342
Charges sociales	35 444	34 738
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	27 122	23 738
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	20	7
Total II	223 960	196 344
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	51 852	-46 058
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)	16 785	6 875
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 480	15 162
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	107 267	181
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 774	20 226
Total V	202 307	42 444
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		55 377
Intérêts et charges assimilées (4)	381	224
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 439	29 783
Total VI	3 820	85 384
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	198 486	-42 941
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	250 338	-88 999

 Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	68 000	
Sur opérations en capital		13 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII	68 000	13 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 278	68 000
Sur opérations en capital	51 890	9 859
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII	53 168	77 859
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	14 832	-64 359
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	546 118	206 230
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	280 948	359 587
BENEFICE OU PERTE	265 170	-153 357
(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	16 785	6 875
(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 31/12/2019, dont le total est de 3 051 058 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 265 170 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018.

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.

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	105 669			105 669
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 869	1 255		17 124
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	121 537	1 255		122 792
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 952 700	798 948	328 173	2 423 475
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 050			1 050
Immobilisations financières	1 953 750	798 948	328 173	2 424 525
ACTIF IMMOBILISE	2 075 287	800 203	328 173	2 547 318

 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		1 255	798 948	800 203
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 255	798 948	800 203
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant			328 173	328 173
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			328 173	328 173

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 SWEET PERSPECTIVE - LDA SAO GONCALO DE LAGOS SARL JESSICA INVEST 38290 LA VERPILLIERE			100,00 60,00 99,50	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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 %) - Participations (détenues entre 10 et 50%) - Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françaises - Autres participations étrangères	2 500				

 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	36 847	24 630		61 477
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 276	2 492		14 767
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	49 123	27 122		76 245
ACTIF IMMOBILISE	49 123	27 122		76 245

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		27 122	27 122
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		27 122	27 122
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 1 376 038 € 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	1 218 975	1 218 975	
Prêts			
Autres	1 050		1 050
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	79 055	79 055	
Autres	75 753	75 753	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 203	1 203	
Total	1 376 038	1 374 988	1 050
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	22 535
Clients - factures à établir	79 055
Fournisseurs - rrr à obtenir	215
Total	101 805

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		51 890	2 500
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	55 377		55 377	
Total	109 767		107 267	2 500
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières			107 267	
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

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 403 335 € 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	84	84		
- à plus de 1 an à l'origine	39 661	23 745	15 916	
Emprunts et dettes financières divers	293 313	293 313		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 048	13 048		
Dettes fiscales et sociales	41 029	41 029		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	16 200	16 200		
Produits constatés d'avance				
Total	403 335	387 419	15 916	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	23 548			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 050 €.

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 045
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	20
Banque - intérêts courus à payer	84
Dettes provis. pr congés à payer	6 942
Charges sociales s/congés à payer	3 031
Etat - autres charges à payer	402
Divers - charges à payer	1 278
Total	20 802

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 203		
Total	1 203		

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

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	16 785	6 875
Autres intérêts et produits assimilés	51 480	15 162
Reprises sur provisions et transferts de charge	107 267	181
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	26 774	20 226
Total des produits financiers	202 307	42 444
Dotations financières aux amortissements et provisions		55 377
Intérêts et charges assimilées	381	224
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 439	29 783
Total des charges financières	3 820	85 384
Résultat financier	198 486	-42 941

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Celle-ci a commencé à être affectée par COVID-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Aussi, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, elle n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes 2019 de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

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