

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 30 JUIN 2025**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à
- 261 274,00 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice - 261 274,00€

En totalité au compte « autres réserves »,
Qui est ainsi ramené de 1 081 643,00 € à 820 369,00 €.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'aucune
distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

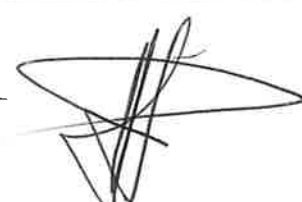
Certifié conforme
Le Président
Monsieur Jean-Pierre HENICKE



Bilan actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles	82 990	82 291	699	257
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	204 500	2 500	202 000	1 202 000
	Créances rattachées à des participations	1 287 851		1 287 851	941 939
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	554 636		554 636	640 329
	Autres immobilisations financières	1 050		1 050	1 050
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		2 131 027	84 791	2 046 236	2 785 575
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	212 532		212 532	30 400
	Autres créances	26 802		26 802	17 282
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie	331 869	18 961	312 908	
	DISPONIBILITÉS	112 965		112 965	2 101
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 167		1 167	2 013
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		685 335	18 961	666 374	51 797
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		2 816 362	103 752	2 712 610	2 837 371

Certifié conforme



Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	1 371 600	1 371 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	137 160	137 160
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	1 081 643	1 109 129
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	-261 274	-27 486
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		2 329 129	2 590 403
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques	4 448	
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)	4 448	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10	513
	Emprunts et dettes financières diverses	312 821	211 124
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 561	9 294
	Dettes fiscales et sociales	36 363	24 758
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 278	1 278
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		379 033	246 968
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		2 712 610	2 837 371

Compte de résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue de biens		
	Production vendue de services	135 244	90 000
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	135 244	90 000
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		20 758
	Autres produits	6	13
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	135 250	110 771
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks		
	Autres achats et charges externes	84 660	60 324
	Impôts, taxes, et versements assimilés	6 716	5 485
	Salaires et traitements	114 170	100 759
	Charges sociales	47 174	42 682
	Dotations aux amortissements et aux provisions	408	536
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	37	1
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	253 165	209 786
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-117 915	-99 015
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations	58 392	54 267
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	105 740	40 329
	Autres intérêts et produits assimilés	4 928	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change	2 036	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	43 143	
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	214 239	94 596
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions	23 409	
	Intérêts et charges assimilées	314 147	5 785
	Différences négatives de change	877	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 823	
	TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	360 256	5 785
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-146 017	88 811

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-263 932	-10 204
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		3 272
	Sur opérations en capital	4 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 500	3 272
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 842	20 554
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 842	20 554
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		2 658	-17 282
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		353 989	208 639
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		615 263	236 125
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-261 274	-27 486

Annexes

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2023** à **31/12/2023**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **2 712 610,23 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-261 274,37 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

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

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	N/A
Bureaux	N/A
Agencements	N/A
Mobilier	5 ans
Travaux	N/A
Matériel et outillage	
Matériel	N/A
Outillage	N/A
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	4 à 5 ans
Matériel informatique	3 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	N/A
Brevets	N/A
Autres	N/A

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

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelo...				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...				
Autres immobilisations corporelles	117 097	849	34 956	82 990
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts	641 379	37 136	122 829	555 686
Autres immobilisations financières	2 146 439	485 612	1 139 700	1 492 351

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelo...				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...				
Autres	116 840	408	34 956	82 291
Immobilisations financières				
Participations	2 500			2 500
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et des participations

Rubriques	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur BRUTE des titres détenus	Valeur NETTE des titres détenus
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
JESSICA INVEST	200 000	48 658	100	199 000	199 000
SWEET PERSPECTIVE - LDA	5 000	-151 441	60	3 000	3 000
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (e...					
b. Dans des sociétés étrangères (...)					
TOTAL	205 000	-102 783	160	202 000	202 000

Rubriques	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultats (Bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
JESSICA INVEST	150 302			-35 982	
SWEET PERSPECTIVE - LDA	1 024 890		131 872	-430	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (e...					
b. Dans des sociétés étrangères (...)					
TOTAL	1 175 192		131 872	-36 411	

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des partici...	1 287 851	1 287 851		
Prêts	554 636	204 636	350 000	
Autres immo. financières	1 050		1 050	
Clients douteux				
Autres créances clients	212 532	212 532		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. soci...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	21 707	21 707		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	5 095	5 095		
Charges constatées d'avance	1 167	1 167		
TOTAL	2 084 038	1 732 988	351 050	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exe...	82 500			
Prêts et avances consentis aux as...				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	1 167	
TOTAL	1 167	

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissem...	10	10		
Emprunts et dettes financières div...				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 561	28 561		
Personnel et comptes rattachés	14 049	14 049		
Sécurité Sociale et autres org. soci...	10 371	10 371		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	7 356	7 356		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 587	4 587		
Dettes sur immobilisations et com...				
Groupe et associés	312 821	312 821		
Autres dettes	1 278	1 278		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	379 033	379 033		
Emprunts souscrits en cours d'exe...				
Emprunts remboursés en cours d'e...				
Montant des emprunts et dettes c...	312 821			

Opérations et engagements hors bilan

Engagement financier ou garantie hors bilan

Nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
Engagements donnés							
TOTAL							
Engagements reçus							
Autres prêts	517 500					517 500	
TOTAL	517 500					517 500	
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagements en matière de pensi...							
Hypothèque conventionnelle de premier rang sur terrain à hauteur de 250.000€. Échéance 16.02.2026							
Hypothèque conventionnelle de premier rang sur bien futur à hauteur de 350.000€. Échéance 27.06.2026							