



EXPERTISE COMPTABLE | AUDIT ET COMMISSARIAT AUX COMPTES
GESTION SOCIALE | JURIDIQUE | FORMATION



La Roche-sur-Yon
Les Sables d'Olonne

Certifié conforme,
Le gérant

A.D.R.D.INVESTISSEMENTS

**46 RUE DES ARTISANS
ZI SUD**

85000 LA ROCHE SUR YON

Comptes annuels au 31/01/2025
Période du 01/02/2024 au 31/01/2025



ACCIOR LA ROCHE-SUR-YON

53, rue Benjamin Franklin - CS 80654 - 85016 La Roche sur Yon cedex
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'Ordre de la région Pays de la Loire et membre de la
Compagnie Régionale Ouest-Atlantique
SAS au capital de 48 000 € - Siret 383 228 889 00051 - RCS La Roche sur Yon - FR96 383 228 889

Tél. 02 51 37 10 14 - laroche@accior.fr
www.accior.fr - www.audecia.com

Désignation de l'entreprise : A.D.R.D.INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 46 RUE DES ARTISANS		85000 LA ROCHE SUR YON	
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant ☐ *	
Numéro SIRET * 4 2 2 3 1 2 5 1 2 0 0 0 1 1			
		Exercice N, clos le, 31012025	
		N-1 31012024	
		Net 3	
		Net 4	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH	
TO TAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	
TO TAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif * (VI)		CN	
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise A.D.R.D.INVESTISSEMENTS				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 566 080)	DA	2 566 080	1 283 040	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	128 305	128 305	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	665 393	1 911 801	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	966 681	164 936	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	16 032	16 032	
		TO TAL (I)	DL	4 342 491	3 504 114
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TO TAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	86 458	86 458	
	TO TAL (III)	DR	86 458	86 458	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	309 314	410 598	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	12 182	12 182	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	76 464	78 202	
	Dettes fiscales et sociales	DY	146 805	143 987	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	492 050	498 188	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TO TAL (IV)	EC	1 036 814	1 143 157	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	5 465 763	4 733 728	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	832 057	834 351	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels

au 31/01/2025

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
67120000 - Pénalités, amendes fiscales et pénales	45	
Totalisation	45	

* Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise A.D.R.D.INVESTISSEMENTS										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG	35 000	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ	270 000	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com- posants	M2		KP	5 390	KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com- posants	M3		KS	130 621	KT		KU	5 324
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	31 303	KW		KX	4 410	
		Matériel de transport *				KY	321 970	KZ		LA	193 735	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 933	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK	98 365	LL		LM			
	TOTAL III				LN	894 581	LO		LP	203 469		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U	3 112 623	8V		8W	2 568 635			
Autres titres immobilisés				1P	61	1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V				
TOTAL IV				LQ	3 112 684	LR		LS	2 568 635			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	4 007 266	ØH		ØJ	2 772 104			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3		
								4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	35 000	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	270 000	MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets et am des constructions	IS		MG		MH	5 390	MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	8 145	MK	127 800	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM	6 355	MN	29 358	MO	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	515 705	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	1 933	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC	98 365	ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY	98 365	NG	14 500	NH	985 186	NI	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
Autres participations		IØ	1 700 328	ØX	101 161	ØY	3 879 770	ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	61	2D		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G		
TOTAL IV		I3	1 700 328	NJ	101 161	NK	3 879 831	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4	1 798 693	ØK	115 661	ØL	4 865 016	ØM		

Exercice N clos le : 3 | 1 | 0 | 1 | 2 | 0 | 2 | 5

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **A.D.R.D.INVESTISSEMENTS**Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO Taux						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : A.D.R.D.INVESTISSEMENTS										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH			
TOTAL I		RK		RM		RN		RO			
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	253 171	PN	13 500	PO		PQ	266 671		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	5 390	PW		PX		PY	5 390		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	115 027	QA	5 518	QB	8 145	QC	112 401		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	31 303	QE	113	QF	6 355	QG	25 060		
	Matériel de transport	QH	85 925	QI	80 959	QJ		QK	166 884		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 933	QM		QN		QO	1 933		
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU	492 749	QV	100 090	QW	14 500	QX	578 340		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	492 749	ØP	100 090	ØQ	14 500	ØR	578 340		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilités amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : A.D.R.D.INVESTISSEMENTS							Néant ☐ *			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	16 032	TM		TN		TO	16 032	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z	16 032	TS		TT		TU	16 032	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	86 458	5C		5D		5E	86 458	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z	86 458	TV		TW		TX	86 458	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U	100 000	9V	50 000	9W		9X	150 000
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	100 000	TY	50 000	TZ		UA	150 000	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	202 490	UB	50 000	UC		UD	252 490	
	Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE		UF				
			- financières	UG	50 000	UH				
- exceptionnelles			UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.										

Désignation de l'entreprise : A.D.R.D.INVESTISSEMENTS										Néant ☐			
CADRE A			ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL	376 579	UM	376 579	UN					
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	77 757		77 757						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY	347		347						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	72 399		72 399						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	12 716		12 716						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC	80 509		80 509						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	148 564		148 564						
	Charges constatées d'avance			VS	1 300		1 300						
	TOTAUX			VT	770 171	VU	770 171	VV					
	RENOIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
des			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B			ETAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH	309 314		104 557		204 757					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	1 966		1 966							
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	76 464		76 464							
Personnel et comptes rattachés			8C	71 741		71 741							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	47 253		47 253							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	22 822		22 822							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 989		4 989							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI	10 216		10 216							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	492 050		492 050							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	1 036 814	VZ	832 057		204 757					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	101 120	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.							

Désignation de l'entreprise : A.D.R.D.INVESTISSEMENTS		Néant ☐	
Exercice ouvert le : 01022024		et clos le : 31012025	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	17	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 230 325	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	26 994	
TOTAL 1	OX	1 257 320	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	357	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	357	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	30 459	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	59 848	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	2	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	13 500	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	103 808	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	1 153 869
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	1 153 869
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	1 257 320	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	17	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	13 518 079	
Période de référence	GY	01/02/2024	GZ 31/01/2025
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

 Annexe**Faits caractéristiques**

Désignation de la société : A.D.R.D.INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total du bilan est de 5 465 763 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 966 681 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/04/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles et Méthodes Comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général ANC 2014-03 du 05/06/2014, à jour des règlements complémentaires, et en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 20 ans
- * Agencements constructions : 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 6 à 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 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.

Règles et Méthodes Comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat y compris frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres est appréciée de différentes manières selon le type de filiales :

- lorsque la société exploite une activité, l'évaluation a été établie sur une méthode basée sur la réévaluation du fonds de commerce.
- lorsque la société détient un patrimoine immobilier ou financier, l'évaluation est basée sur la méthode de l'actif net réévalué.

L'actif net réévalué est déterminé en ajoutant aux capitaux propres la plus-value latente sur les titres de participation et les biens immobiliers.

Une provision pour dépréciation est enregistrée lorsque leur valeur d'inventaire à la clôture de l'exercice est, de façon significative, inférieure à leur coût historique.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Engagement de retraite

Aucune provision n'est comptabilisée mais les engagements correspondants font l'objet d'une mention dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.25 %
- Taux de revalorisation des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : lent

Cet engagement ne prend pas en compte les cotisations versées dans le cadre d'un contrat IFC (Abeille Stratégie IFC), dont l'épargne constituée au 1er janvier 2025 s'élève à 4 974.20 €.

Notes sur le bilan

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	35 000					35 000
	Constructions sur sol propre	270 000					270 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	5 390					5 390
	aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	130 621		5 324		8 145	127 800
	Instal, agencement, aménagement divers	31 303		4 410		6 355	29 358
	Matériel de transport	321 970		193 735			515 705
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 933					1 933
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes	98 365			98 365			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	894 581		203 469	98 365	14 500	985 186
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 112 623		2 568 635	1 700 328	101 161	3 879 770
	Autres titres immobilisés	61					61
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 112 684		2 568 635	1 700 328	101 161	3 879 831
TOTAL		4 007 266		2 772 104	1 798 693	115 661	4 865 016

Notes sur le bilan

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	253 171	13 500		266 671
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	5 390			5 390
	Instal technique, matériel outillage industriels	115 027	5 518	8 145	112 401
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	31 303	113	6 355	25 060
	Matériel de transport	85 925	80 959		166 884
	Matériel de bureau, mobilier	1 933			1 933
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	492 749	100 090	14 500	578 340
TOTAL		492 749	100 090	14 500	578 340

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Notes sur le bilan

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	16 032			16 032
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		16 032			16 032
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts	86 458			86 458
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chg. sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		86 458			86 458
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- des titres mis en équivalence				
	- titres de participation	100 000	50 000		150 000
	- autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		100 000	50 000		150 000
TOTAL GENERAL		202 490	50 000		252 490
Dont dotations et reprises			50 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Suite à l'évaluation de l'immeuble possédé par la SCI LA SECONDAIRE par un expert, la société a réévalué les titres et a procédé à une dépréciation complémentaire de 50 000 euros.

Notes sur le bilan

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	376 579	376 579	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	77 757	77 757	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personne et comptes rattachés	347	347	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	72 399	72 399	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 716	12 716	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	80 509	80 509	
	Débiteurs divers	148 564	148 564	
	Charges constatées d'avances	1 300	1 300	
	TOTAL DES CREANCES	770 171	770 171	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	309 314	104 557	204 757	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 966	1 966		
	Fournisseurs et comptes rattachés	76 464	76 464		
	Personne et comptes rattachés	71 741	71 741		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 253	47 253		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 822	22 822		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 989	4 989		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	10 216	10 216		
	Autres dettes	492 050	492 050		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 036 814	832 057	204 757	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		101 120			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

 Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	31/01/2025
Emprunts	Nantissement de fonds de commerce	38 299
		38 299

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	31/01/2025	31/01/2024	Variations
Créances rattachées à des participations	53 027	61 882	(8 856)
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients	77 703	101 902	(24 198)
Autres créances	8 750	18 774	(10 024)
TOTAL	139 480	182 558	(43 078)

 Notes sur le bilan

Composition du capital social

		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Titres composants le capital social au début de l'exercice	80 190	16,00	1 283 040
	Titres émis pendant l'exercice		16,00	
	Titres remboursés pendant l'exercice			
	Titres composant le capital social à la fin d'exercice	80 190	32,00	2 566 080

En date du 30 septembre 2024, la société a procédé à une augmentation de capital d'un montant de 1 283 040 euros par incorporation de réserves et élévation de la valeur nominale des titres.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	31/01/2025	31/01/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	509	672
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 727	71 769
Dettes fiscales et sociales	102 898	102 324
Dettes fournisseurs d'immobilisation		
Autres dettes		
TOTAL	171 134	174 766

 Notes sur le bilan

Charges et Produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges et Produits d'Exploitation	1 300	
Charges et Produits Financiers		
Charges et Produits Exceptionnels		
TOTAL	1 300	

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier

	31/01/2025	31/01/2024
Produits financiers de participation	869 445	19 592
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif im		
Autres intérêts et produits assimilés	80 491	77 584
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Différences positives de change		
Total des produits financiers	949 936	97 176
Dotations financières aux amortissements et provisions	50 000	
Intérêts et charges assimilées	37 851	31 783
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Différences négatives de change		
Total des charges financières	87 851	31 783
Résultat financier	862 085	65 394

Notes sur le compte de résultat

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		45
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		45
Pénalités, amendes fiscales et pénales	45	
Résultat exceptionnel		(45)

Notes sur le bilan

Filiales et participations

	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SARL MULTI TRANSACTIONS	228 339	100,00	18 865
SAS ALAIN BAES	4 238 752	99,96	422 144
2. Participations (10 à 50 %)			
SCI LA SECONDAIRE	107 981	20,00	106 456
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices : intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2000, la société SARL A.D.R.D INVESTISSEMENTS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL A.D.R.D INVESTISSEMENTS. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Engagements financiers

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements retraite	22 706	
	22 706	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	22 706	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

A.D.R.D. INVESTISSEMENTS

Société à responsabilité limitée au capital de 2 566 080 euros
Siège Social : Zone Acti Sud - 46 rue des Artisans
85000 LA ROCHE SUR YON

422 312 512 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 JUILLET 2025

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION

Nous vous proposons d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à 966 680,85 euros de la manière suivante :

* Bénéfice	966 680,85 €
• à la réserve légale,	48 334,00 €
• à la distribution de dividendes aux associés	171 606,60 €
• au compte « autres réserves », le solde	746 740,25 €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, s'élevant à 966 680,85 euros, de la manière suivante :

* Bénéfice	966 680,85 €
• à la réserve légale,	48 334,00 €
• à la distribution de dividendes aux associés	171 606,60 €
• au compte « autres réserves », le solde	746 740,25 €

CERTIFIE EXACT

La gérance