

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 2026

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 52 690,00 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 52 690,00€

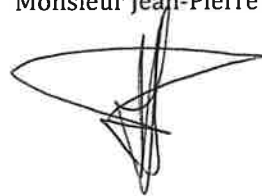
En totalité au compte « autres réserves »,
Qui est ainsi porté de 820 369,00 € à 873 059,00 €.

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 2026

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Jean-Pierre HENICKE



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	82 990	82 574	416	699
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	204 500	2 500	202 000	202 000
Créances rattachées à des participations	1 396 868		1 396 868	1 287 851
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	450 750		450 750	554 636
Autres immobilisations financières	1 050		1 050	1 050
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	2 136 159	85 074	2 051 084	2 046 236
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	346 700		346 700	212 532
Autres créances	31 661		31 661	26 802
Charges constatées d'avance	8 976		8 976	1 167
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	341 332	8 362	332 970	312 908
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	63 922		63 922	112 965
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	792 590	8 362	784 228	666 374
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	2 928 749	93 436	2 835 313	2 712 610

CERTIFIÉ CONFORME



Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	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		
Autres réserves	820 369	1 081 643
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	52 690	-261 274
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 381 819	2 329 129
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques	52	4 448
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)	52	4 448
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		10
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	383 850	312 821
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 886	28 561
Dettes fiscales et sociales	38 852	36 363
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 664	1 278
Produits constatés d'avance	8 188	
TOTAL DETTES (III)	453 442	379 033
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	2 835 313	2 712 610

ASSOCIATION

23 : 59

juillet 2026

Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	137 972	135 244
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	137 972	135 244
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	18 961	
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits	1 277	6
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	158 210	135 250
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	81 050	84 660
Impôts, taxes, et versements assimilés	4 356	6 716
Salaires	109 272	114 170
Cotisations sociales	45 004	47 174
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	283	408
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges	12	37
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	239 977	253 165
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-81 767	-117 915
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	54 881	58 392
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	30 834	105 740
Autres intérêts et produits assimilés	2 972	4 928
Reprises sur dépréciations et provisions	4 448	
Différences positives de change	304	2 036
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	68 951	43 143
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	162 391	214 239
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 413	23 409
Intérêts et charges assimilées		314 147
Différences négatives de change	5 683	877
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	13 837	21 823
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	27 934	360 256

Postes	2025	2024
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	134 457	-146 017
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	52 690	-263 932
Produits exceptionnels (VII)		4 500
Charges exceptionnelles (VIII)		1 842
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		2 658
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	320 601	353 989
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	267 910	615 263
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	52 690	-261 274

Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **2 835 312,83 €**.

Le résultat net comptable est un **bénéfice** de **52 690,42 €**.

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, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- 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	
Bureaux	
Agencements	
Mobilier	5 ans
Travaux	
Matériel et outillage	
Matériel	
Outillage	
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	4 ans
Matériel informatique	3 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	
Brevets	
Autres	

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.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **ADI GROUPE** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	82 990			82 990
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	204 500			204 500
Créances rattachées à des participations	1 287 851	112 605	3 587	1 396 868
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts	554 636		66 750	450 750
Autres immobilisations financières	1 050			1 050
TOTAL	2 131 027	112 605	70 337	2 136 159

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

(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 clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de R&D						
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	3 à 5 ans	Linéaire	82 291	283		82 574
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			82 291	283		82 574

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de R&D				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	2 500			2 500
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL	2 500			2 500

(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 participations

Rubriques	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
JESSICA INVEST	212 677	99,50	199 000	199 000	208 026
SWEET PERSPECTIVE - LDA		60,00	3 000	3 000	1 024 890
TOTAL DES FILIALES (A)	212 677		202 000	202 000	1 232 915
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au §A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au §B					
Dans des sociétés françaises					
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)	212 677		202 000	202 000	1 232 915

Rubriques	Montant des engagements donnés	Chiffre d'affaires HT dernier exercice clos	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus				
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.				
JESSICA INVEST			- 41 433	
SWEET PERSPECTIVE - LDA				
TOTAL DES FILIALES (A)			- 41 433	
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société				
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)				
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations				
1. Filiales non reprises au §A				
a. Filiales Françaises (ensemble)				
b. Filiales étrangères (ensemble)				
2. Participations non reprises au §B				
Dans des sociétés françaises				
Dans des sociétés étrangères				
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)			- 41 433	

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 participations	1 396 868	1 396 868		
Prêts	450 750	450 750		
Autres immo. financières	1 050		1 050	
Clients douteux				
Autres créances clients	346 700	346 700		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	30 343	30 343		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	1 318	1 318		
Charges constatées d'avance	8 976	8 976		
TOTAL	2 236 005	2 234 955	1 050	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice	66 750			
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	8 976	
TOTAL	8 976	

Informations relatives au passif

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non-utilisées	À la clôture de l'exercice
Provisions dépréciation titres participations	2 500				2 500
Provisions dépréciation vmp	18 961	8 362	18 961	18 961	8 362
Provisions perte de change	4 448	52	4 448	4 448	52
TOTAL	25 909	8 413	23 409	23 409	10 913

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 étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	20 886	20 886		
Personnel et comptes rattachés	8 261	8 261		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	10 529	10 529		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	19 762	19 762		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	301	301		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	383 850	383 850		
Autres dettes	1 664	1 664		
Produits constatés d'avance	8 188	8 188		
TOTAL	453 442	453 442		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	383 850			

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	450 750					450 750	
TOTAL	450 750					450 750	
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagts sur les pensions							

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