Docusign Envelope ID: 855B7339-6B6B-4ACF-9832-907209855264

AD CONCEPT
Société par actions simplifiée
Capital social : 34.700 €
Siège social : 53, avenue de Montjay
91400 ORSAY
R.C.S. EVRY : 791 122 997
(Ci-après dénommée, la « **Société** »)

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit 158.505,72 €, au compte « Autres réserves » en intégralité.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Monsieur Antoine DA COSTA
Président

DocuSigned by:
8456216C59DF43B...

Docusign Envelope ID: 855B7339-6B6B-4ACF-9832-907209855264

Certifié Conforme
Le Président

DocuSigned by:
8456216C59DF43B...

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	633	633		106
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 455 568	92 840	4 362 728	3 779 699
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	85 000		85 000	35 000
	TOTAL (II)	**4 541 201**	**93 473**	**4 447 728**	**3 814 805**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	6 000		6 000	26 400
	Autres créances	3 854 643		3 854 643	1 998 311
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				2 700 000
	DISPONIBILITES	1 183 351		1 183 351	42 552
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 948		4 948	
	TOTAL (III)	**5 048 942**		**5 048 942**	**4 767 262**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**9 590 143**	**93 473**	**9 496 670**	**8 582 067**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			85 000	35 000
	(3) dont créances à plus d'un an				

Docusign Envelope ID: 855B7339-6B6B-4ACF-9832-907209855264

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	34 700	34 700
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	1 691 510	1 691 510
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 470	3 470
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 215 039	1 215 039
	Report à nouveau	800 194	567 584
	Résultat de l'exercice	**158 506**	**232 610**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**3 903 419**	**3 744 914**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 195 906	4 434 390
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 100	32 665
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 432	65 897
	Dettes fiscales et sociales	9 655	4 400
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	316 157	299 801
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**5 593 251**	**4 837 153**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**9 496 670**	**8 582 067**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	158 505,72	232 610,33
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 593 251	641 247
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 855B7339-6B6B-4ACF-9832-907209855264

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	40 800		40 800	40 800
	Montant net du chiffre d'affaires	**40 800**		**40 800**	**40 800**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	1
	Total des produits d'exploitation (1)			**40 801**	**40 801**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			94 821	104 422
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 116	3 231
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			106	126
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	1
	Total des charges d'exploitation (2)			**98 044**	**107 780**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(57 243)**	**(66 979)**

Docusign Envelope ID: 855B7339-6B6B-4ACF-9832-907209855264

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(57 243)**	**(66 979)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	204 657	291 265
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	225 354	49 043
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 789	11 789
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**441 800**	**352 096**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		22 140
	Intérêts et charges assimilées (4)	226 832	30 366
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**226 832**	**52 506**
	RESULTAT FINANCIER	**214 968**	**299 590**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**157 726**	**232 610**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(780)	
	TOTAL DES PRODUITS	**482 601**	**392 897**
	TOTAL DES CHARGES	**324 096**	**160 287**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**158 506**	**232 610**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

AD CONCEPT

Société par actions simplifiées unipersonnelle
au capital de 34.700,00 €
53, Avenue de Montjay - 91400 ORSAY
R.C.S EVRY : 791 122 997

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

IN EXTENSO IDF AUDIT
Commissaire aux comptes
Kalifornia - 15 boulevard Gabriel Péri – CS 60047,
92245 Malakoff cedex

CEGB
Commissaire aux comptes
10 Cours Louis Lumière
94300 Vincennes

AD CONCEPT

Société par actions simplifiées unipersonnelle
au capital de 34.700,00 €
53, Avenue de Montjay - 91400 ORSAY
R.C.S EVRY : 791 122 997

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2024

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société AD CONCEPT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AD CONCEPT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'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 des commissaires 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 1er janvier 2024 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.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les titres de participations et les autres titres immobilisés, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2024 s'établit à 4.362.728 €uros, sont évalués à leur prix d'acquisition, incluant le cas échéant des frais engagés pour leur acquisition, et dépréciés sur la base de leur valeur actuelle selon les modalités décrites en note « Immobilisations » de l'annexe..

Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données financières établies sous le contrôle de la direction générale.

Ces estimations reposent sur des hypothèses qui ont par nature un caractère incertain, leur réalisation étant susceptible de différer parfois de manière significative des données prévisionnelles.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 des commissaires 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.821-55 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, les commissaires aux comptes exercent 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 ;

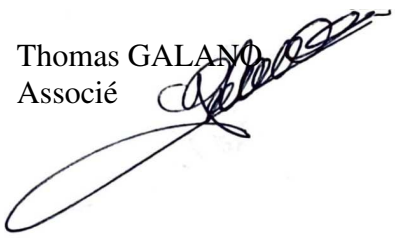
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

Fait à Vincennes et Malakoff
Le 26 juin 2025,

CEGB

Thomas GALANO
Associé



IN EXTENSO IDF AUDIT

Cédric BURGUIERE
Associé

Caroline DORIZON
Associée