



Comptes annuels 2024

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ADOMOS

75 AVENUE DES CHAMPS ELYSEES
75008 PARIS

SIREN : 424.250.058

Statut juridique : SAI

N° TVA : FR91424250058

CPA ADVISORY

SAS au capital de 10000 Euros - SIREN : 817582430

71 AV VICTOR HUGO, 75116 PARIS 16

Sommaire

Bilan	3
Compte de résultat	6
Détails des comptes	9
Bilan détaillé — Actif	10
Bilan détaillé — Passif	13
Compte de résultat détaillé	15
Annexes	18
Préambule	19
Principes et méthodes comptables	20
Postes du bilan et du compte de résultat	22
Fiscalité	28
Opérations et engagements hors bilan	29
Informations relatives à l'effectif	30
Informations complémentaires	31

Bilan



Bilan actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...	1 596 253	747 268	848 985	1 166 380
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	43 259 284	42 353 284	906 000	15 959 083
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles	120 207	95 084	25 123	34 943
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	777 590	765 090	12 500	744 869
	Créances rattachées à des participations	815 314	621 261	194 053	721 952
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	102 857		102 857	102 152	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	46 671 506	44 581 987	2 089 519	18 729 380	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				31 950
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	23 142		23 142	20 958
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	419 812	128 036	291 777	368 225
	Autres créances	3 601 812	2 833 282	768 530	659 075
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	DISPONIBILITÉS	14 653		14 653	32 301
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	33 062		33 062	12 830
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	4 092 481	2 961 318	1 131 163	1 125 339	
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)		50 763 986	47 543 305	3 220 681	19 854 718

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	41 502	436 663
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	17 294 533	17 610 756
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale		60 403
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles	1 204 003	
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-8 737 592	-2 035 474
	Résultat de l'exercice	-19 158 738	-6 928 526
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-9 356 293	9 143 822
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques	379 836	115 000
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)	379 836	115 000
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	5 505 352	5 088 934
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 274 368	1 274 915
	Emprunts et dettes financières diverses	1 340 793	869 471
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 219 146	2 808 028
	Dettes fiscales et sociales	852 719	531 589
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 260	20 460
	Autres dettes	2 500	2 500
	Produits constatés d'avance		
	TOTAL DETTES (III)	12 197 138	10 595 896
	Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		3 220 681	19 854 718

Compte de résultat



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	14 756	1 609 204
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	14 756	1 609 204
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée	-629 580	-601 320
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	689 791	1 160 409
	Autres produits	3	5
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	74 970	2 168 297
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	1 156 329	1 733 362
	Impôts, taxes, et versements assimilés	19 805	71 133
	Salaires et traitements	614 156	855 646
	Charges sociales	247 926	388 111
	Dotations aux amortissements et aux provisions	3 549 733	3 607 493
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 923 618	460 150
	Sur actif circulant : dotation aux provisions	213 321	843 847
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	264 836	115 000
	Autres charges	11 252	18 423
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	18 000 975	8 093 165
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-17 926 005	-5 924 868
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	198 752	164 545
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	758 384	
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	957 136	164 545	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions	2 098 688	1 063 884
	Intérêts et charges assimilées	96 933	88 019
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 195 620	1 151 903	
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-1 238 484	-987 358

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-19 164 489	-6 912 225
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 007	7 107
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 007	7 107
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 255	23 408
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 255	23 408
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		5 751	-16 301
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		1 041 113	2 339 950
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		20 199 851	9 268 476
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-19 158 738	-6 928 526

Détails des comptes



Bilan détaillé — Actif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, DR...	848 985,05	1 166 380,39	-317 395,34	-27,21
2051000000 - CONCESS BREV LICE. MARQUE PROC_D...	423 407,34	423 407,34		
2051010000 - DATA SIGNAL SOFTWARE CENTRALE IMMO	1 172 846,00	1 172 846,00		
2805000000 - AMORT. CONC. & DTS SIMIL.	-296 550,04	-213 723,90	-82 826,14	-38,75
2805010000 - AMORT. CONC. & DTS SIMIL.ERP	-450 718,25	-216 149,05	-234 569,20	-108,52
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	906 000,00	15 959 083,26	-15 053 083,26	-94,32
2081000000 - FICHER CLIENTS	12 778 268,83	12 778 268,83		
2081009000 - FICHIERS CLIENTS SELECTAUX	5 799 030,00	5 799 030,00		
2082000000 - FICHIERS CLIENTS COME AND STAY	170 420,00	170 420,00		
2083000000 - FICHER CLIENTS SENIOR PLANET	88 368,00	88 368,00		
2084000000 - FICHIERS CLIENTS EOREZO	3 186 061,86	3 186 061,86		
2084500000 - FICHER CLIENTS ALFR	10 741 519,15	10 741 519,15		
2087000000 - ERP N>2	113 274,00	113 274,00		
2088000000 - ERP N°3	634 591,00	634 591,00		
2088100000 - ERP N°4	939 437,00	939 437,00		
2088200000 - ERP N°5	396 849,00	396 849,00		
2088300000 - ERP N°6	491 651,00	491 651,00		
2088400000 - ERP N°7	572 056,00	572 056,00		
2088500000 - INTERFACE CGP	271 380,00	271 380,00		
2088600000 - ERP N°8	394 696,00	394 696,00		
2088700000 - ERP N°9	671 644,00	671 644,00		
2088800000 - SITE PUBLIC 2016 ERP	844 297,00	844 297,00		
2088900000 - ERP11	850 642,00	850 642,00		
2088910000 - ERP 12	1 073 486,00	1 073 486,00		
2088911000 - ERP 13	997 709,00	997 709,00		
2088912000 - ERP 14	522 967,00	522 967,00		
2088913000 - ERP 15	139 709,00	139 709,00		
2088914000 - ERP-SITE	192 900,00	192 900,00		
2088916000 - ERP AI DOMOS	928 177,74	928 177,74		
2088917000 - PLATEFORME NFT IMMOBILIER	460 150,00	460 150,00		
2808100000 - AMORT FICHIERS CLIENTS	-9 139 476,39	-8 380 292,43	-759 183,96	-9,06
2808200000 - AMORT FICHIERS CLIENTS COME&STAY	-170 420,00	-170 420,00		
2808300000 - AMORT FICHIERS CLIENTS SENIORPLANET	-88 368,00	-88 368,00		
2808400000 - AMORT FICHIERS CLIENTS EOREZO	-3 186 061,86	-3 186 061,86		
2808450000 - AMORT FICHIERS ALFR	-4 649 945,95	-3 612 534,83	-1 037 411,12	-28,72
2808460000 - AMORT. FICHIERS SELECTAUX	-3 687 886,50	-3 107 983,50	-579 903,00	-18,66
2808710000 - AMORT ERP N°2	-113 274,00	-113 274,00		
2808800000 - AMORT ERP N°3	-634 591,00	-634 591,00		
2808810000 - AMORT ERP N°4	-939 437,00	-939 437,00		
2808820000 - AMORT ERP N°5	-396 849,00	-396 849,00		
2808830000 - AMORT ERP N°6	-491 651,00	-491 651,00		

2808840000 - AMORT. ERP N°7	-572 056,00	-572 056,00		
2808850000 - AMORT INTERFACE CGP	-271 380,00	-271 380,00		
2808860000 - AMORT ERP N°8	-394 696,00	-394 696,00		
2808870000 - AMORT ERP N°9	-671 644,00	-671 644,00		
2808880000 - AMORT ERP SITE PUBLIC 2016	-844 297,00	-844 297,00		
2808890000 - AMORT ERP 11	-850 642,00	-850 642,00		
2808900000 - AMORT ERP 12	-1 073 486,00	-876 680,23	-196 805,77	-22,45
2808901000 - ERP 2019	-914 566,55	-715 024,78	-199 541,77	-27,91
2808902000 - ERP 14	-418 373,61	-313 780,20	-104 593,41	-33,33
2808903000 - AMORT ERP 15	-83 825,39	-55 883,60	-27 941,79	-50,00
2808914000 - AMORT ERP-SITE	-144 675,00	-106 095,00	-38 580,00	-36,36
2808916000 - AMORT -ERP AI DOMOS	-232 044,43	-46 408,89	-185 635,54	-400,00
2808917000 - AMORT-PLATEFORME NFT IMMOBILIER	-92 030,01		-92 030,01	
2908000000 - DÉPRÉCIATIONS PLATEFORME NFT	-368 119,99	-460 150,00	92 030,01	+20,00
2908100000 - DÉPRÉCIATIONS FICHIERS CLIENTS	-10 935 509,14		-10 935 509,14	
2908200000 - DÉPRÉCIATIONS ERP	-987 977,76		-987 977,76	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 123,23	34 943,31	-9 820,08	-28,10
2181000000 - INSTALLATIONS G_N_RALES	74 679,42	73 788,51	890,91	+1,21
2183000000 - MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	39 561,83	39 561,83		
2184000000 - MOBILLIER	1 966,00	1 966,00		
2184010000 - OEUVRES D'ART	4 000,00	4 000,00		
2818100000 - AMORT. INSTALLATIONS G_N_RAL.	-53 556,19	-46 885,81	-6 670,38	-14,23
2818300000 - AMORT. DU MAT. DE BUREAU & INFO.	-39 561,83	-35 521,22	-4 040,61	-11,38
2818400000 - AMORTISST MOBILIER	-1 966,00	-1 966,00		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
PARTICIPATIONS	12 500,00	744 869,00	-732 369,00	-98,32
2611309000 - TITRE SELECTAUX SAS	650 000,00	650 000,00		
2611409000 - TITRE ADOMOS GESTION IMMOBILIÈRE	12 500,00	12 500,00		
2611509000 - TITRE ADOMINVEST	95 100,00	95 100,00		
2611609000 - ADOMOS PLACEMENTS	10 000,00	10 000,00		
2611709000 - ADOMINVEST 2	9 990,00	9 990,00		
2961000000 - DÉPRÉCIATION TITRES PARTICIPATION		-32 721,00	32 721,00	+100,00
2961130900 - DÉPRÉCIATION TITRES SELECTAUX	-650 000,00		-650 000,00	
2961150900 - DÉPRÉCIATIONS TITRES ADOMINVEST	-95 100,00		-95 100,00	
2961160900 - DÉPRÉCIATIONS TITRES ADOMOS PLACEMENT	-10 000,00		-10 000,00	
2961170900 - DÉPRÉCIATIONS TITRES ADOMINVEST 2	-9 990,00		-9 990,00	
CRÉANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS	194 053,24	721 951,97	-527 898,73	-73,12
2673009000 - CRÉANCE PARTICIPATION SELECTAUX CPI	601 333,73	601 333,73		
2674009000 - CRÉANCE PARTICIPATION ADOMINVEST	19 927,22	18 022,22	1 905,00	+10,57
2678000000 - INTÉRÊTS COURUS	194 053,24	194 053,24		
2967809000 - DÉPRÉ CRÉANCES SELECTAUX	-601 333,73	-73 435,00	-527 898,73	-718,87
2968000000 - CRÉANCES RATT. A STE EN PARTIC	-19 927,22	-18 022,22	-1 905,00	-10,57
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	102 857,14	102 151,65	705,49	+0,69
2751000000 - D_P"TS VERS.S	46 857,14	46 151,65	705,49	+1,53
2768500000 - D_P"TS & CAUTIONNEMENTS	56 000,00	56 000,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	2 089 518,66	18 729 379,58	-16 639 860,92	-88,84
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				

EN-COURS DE PRODUCTION		31 950,00	-31 950,00	-100,00
3450000000 - PROD DR CION RV/TRAV N		629 580,00	-629 580,00	-100,00
3940000000 - PROV /STOCK PROD DRT CION		-597 630,00	597 630,00	+100,00
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	23 141,50	20 957,50	2 184,00	+10,42
4091000000 - COLL FOURNIS AVCE & ACPTÉ/CDE	23 141,50	20 957,50	2 184,00	+10,42
CRÉANCES				
CRÉANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	291 776,70	368 225,47	-76 448,77	-20,76
4110000000 - CLIENTS	267 789,48	363 069,54	-95 280,06	-26,24
4160000000 - CLIENTS - CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	152 023,00	39 035,26	112 987,74	+289,45
4910000000 - PROV D_PR_C PTES CLIENTS	-128 035,78	-33 879,33	-94 156,45	-277,92
AUTRES CRÉANCES	768 529,63	659 075,32	109 454,31	+16,61
4010000000 - FOURNISSEURS	9 236,30		9 236,30	
4098000000 - RRR . OBT - AV . RECEVOIR	36 000,00		36 000,00	
4456200000 - TVA SUR IMMOBILISATIONS	90 000,00	91 600,00	-1 600,00	-1,75
4456400000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	5 830,68		5 830,68	
4456600000 - TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	454 710,91	417 147,76	37 563,15	+9,00
4456700000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER	106 608,00	78 865,00	27 743,00	+35,18
4458600000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURE...	11 708,26		11 708,26	
4458610000 - TVA S/FNP GROUPE	36 372,77	26 557,06	9 815,71	+36,96
4487000000 - ETAT PRODUITS À RECEVOIR	753,00	753,00		
4551009000 - COMPTE COURANT SAS SELECTAUX CPI	2 833 282,14	2 635 986,63	197 295,51	+7,48
4675010000 - FACTOR RTG		27 920,89	-27 920,89	-100,00
4676000000 - SAISI SUR CPTÉ BANCAIRE	17 309,71	16 231,98	1 077,73	+6,64
4955000000 - DÉPRÉCIATION C/C SELECTAUX	-2 833 282,14	-2 635 987,00	-197 295,14	-7,48
DISPONIBILITÉS				
DISPONIBILITÉS	14 653,16	32 300,71	-17 647,55	-54,64
5121004000 - CIC - BANQUE 03		31 975,06	-31 975,06	-100,00
5121005000 - DELUBAC - BANQUE 12	14 327,51		14 327,51	
5300000000 - CAISSE	325,65	325,65		
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	33 061,82	12 829,89	20 231,93	+157,69
4860000000 - CHARGES CONSTAT_ES D'AVANCE	33 061,82	12 829,89	20 231,93	+157,69
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 131 162,81	1 125 338,89	5 823,92	+0,52
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)	3 220 681,47	19 854 718,47	-16 634 037,00	-83,78

Bilan détaillé — Passif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL	41 501,71	436 663,32	-395 161,61	-90,50
1013000000 - CAP. SOUS. APPELÉ VERSÉ	41 501,71	436 663,32	-395 161,61	-90,50
PRIMES D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT	17 294 532,80	17 610 755,77	-316 222,97	-1,80
1041000000 - PRIME D' EMISSION	15 683 074,30	15 999 297,27	-316 222,97	-1,98
1043000000 - PRIME D'APPORT	1 611 458,50	1 611 458,50		
RÉSERVES				
RÉSERVE LÉGALE		60 403,00	-60 403,00	-100,00
1061000000 - RÉSERVES LÉGALES		60 403,00	-60 403,00	-100,00
RÉSERVES INDISPONIBLES	1 204 002,88		1 204 002,88	
1062000000 - RÉSERVES INDISPONIBLES	1 204 002,88		1 204 002,88	
REPORT À NOUVEAU				
REPORT À NOUVEAU	-8 737 592,25	-2 035 474,11	-6 702 118,14	-329,27
1190000000 - REPORT . NOUVEAU (SD)	-8 737 592,25	-2 035 474,11	-6 702 118,14	-329,27
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-19 158 737,94	-6 928 525,94	-12 230 212,00	-176,52
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-9 356 292,80	9 143 822,04	-18 500 114,84	-202,32
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
PROVISIONS POUR RISQUES	379 836,00	115 000,00	264 836,00	+230,29
1518000000 - AUTRES PROVISION POUR RISQUES & CHA	379 836,00	115 000,00	264 836,00	+230,29
PROVISIONS (II)	379 836,00	115 000,00	264 836,00	+230,29
DETTES				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES	5 505 351,97	5 088 933,58	416 418,39	+8,18
1610000000 - EMPRUNT OBLIGATAIRE CONVERTIBLE	855 000,00	1 233 000,00	-378 000,00	-30,66
1610001000 - EMPRUNT CONVERTIBLE - OCEANE	3 345 616,21	3 311 739,21	33 877,00	+1,02
1610002000 - EMPRUNT CONVERTIBLE-OCA ALFR	305 000,00	505 000,00	-200 000,00	-39,60
1610003000 - EMPRUNT OBLIGATAIRE ATLAS 2024	924 000,00		924 000,00	
1688100000 - INTÉRÊTS COURUS EMPRUNTS OBLIGATAIR	51 030,48	39 194,37	11 836,11	+30,20
1688190000 - INTÉRÊT COURU E.OBLIGATAIRE POST RJ	24 705,28		24 705,28	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	1 274 368,05	1 274 914,96	-546,91	-0,04
1644401000 - EMPRUNT CE 500 KE	43 878,71	43 878,71		
1644404000 - EMPRUNT CE 950 KE	636 021,69	636 021,69		
1644405000 - EMPRUNT CIC 600 KE	352 039,50	364 506,33	-12 466,83	-3,42
1644440000 - EMPRUNT B.POSTALE 300KE	225 774,16	225 774,16		
1688400000 - INTERETS COURUS ETS CREDITS	6 888,60	2 784,82	4 103,78	+147,36
1688490000 - INTERETS COURUS ETS CDT POST RJ	5 292,73		5 292,73	
5121002000 - LA BANQUE POSTALE - BANQUE 012	1 225,03	401,75	823,28	+204,92
5121003000 - SOCIÉTÉ GÉNÉRALE - BANQUE 02	426,18	133,00	293,18	+220,44
5121004000 - CIC - BANQUE 03	2 821,45		2 821,45	
5186000000 - INT_R^TS COURUS . PAYER		1 414,50	-1 414,50	-100,00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	1 340 792,96	869 470,83	471 322,13	+54,21
1681000000 - AUTRES EMPRUNTS	100 000,00		100 000,00	
1710200000 - DETTES RATTACHÉES ADOMOS PLACEMENT	53 917,06	53 033,06	884,00	+1,67

1710300000 - DETTES RATTACHÉES ADOINVEST 2	720 098,38	712 298,38	7 800,00	+1,10
4551010000 - C/C ALFR	4 262,06	4 139,39	122,67	+2,96
4551030000 - C/C PRAXIS FINANCE	418 471,09	100 000,00	318 471,09	+318,47
4551050000 - ADOINVEST 2	41 348,00		41 348,00	
4551070000 - C/C ADOMOS GESTION IMMOBILIERE	2 696,37		2 696,37	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	3 219 146,13	2 808 027,60	411 118,53	+14,64
4010000000 - FOURNISSEURS	2 926 742,69	2 644 110,16	282 632,53	+10,69
4081000000 - FOURNISSEURS	112 040,79		112 040,79	
4081010000 - FNP TVA 20%	44 595,00	60 898,80	-16 303,80	-26,77
4081100000 - FOURNISSEURS FNP HT	4 882,60	5 272,82	-390,22	-7,40
4081190000 - FNP HT POST RJ	33 223,73		33 223,73	
4081200000 - FNP RÉTRO ROBIEN	97 745,82	97 745,82		
4090901000 - ACOMPTE SOUMIS-POST RJ	-84,50		-84,50	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	852 719,18	531 589,48	321 129,70	+60,41
4210000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	108 587,84	116 812,91	-8 225,07	-7,04
4282000000 - PROV CONG_S . PAYER		58 814,47	-58 814,47	-100,00
4282090000 - PROV CONGES PAYES POST RJ	35 571,27		35 571,27	
4310000000 - URSSAF	284 149,21	171 013,24	113 135,97	+66,16
4310090000 - URSSAF POST R.J.	37 883,17		37 883,17	
4373000000 - CAISSE DE RETRAITE CAPRICEL	79 926,68	74 822,20	5 104,48	+6,82
4373001000 - MALAKOFF PREVOYANCE -FSS	29 140,06		29 140,06	
4373090000 - MALAKOFF RETRAITE PREV. POST RJ	29 103,42		29 103,42	
4376090000 - ORGANISME AGS	113 032,00		113 032,00	
4378000000 - CAPRICEL PREVOYANCE & MUTUELLE	14 259,13		14 259,13	
4382000000 - CHARGES SOC/CONG_S . PAY		26 466,51	-26 466,51	-100,00
4382090000 - CHARGES SOC. CONGES PAYES POST RJ	14 369,72		14 369,72	
4421000000 - PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE (IR)	21 583,14	5 723,00	15 860,14	+277,13
4421090000 - PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE POST RJ	11 257,28		11 257,28	
4457100800 - TVA COLLECTÉE À 10%	1 619,93	1 619,93		
4457100900 - TVA COLLECTÉE À 20%	64 047,51	69 785,51	-5 738,00	-8,22
4457400000 - TVA COLLECTÉE SUR ENCAISSEMENTS	2 951,28		2 951,28	
4486000000 - ETAT CHARGES . PAYER	4 209,47	6 531,71	-2 322,24	-35,55
4486090000 - ETAT CHARGES À PAYER POST RJ	1 028,07		1 028,07	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS	2 259,98	20 459,98	-18 200,00	-88,95
4040000000 - FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	2 259,98	20 459,98	-18 200,00	-88,95
AUTRES DETTES	2 500,00	2 500,00		
4670000020 - AUTRES COMPTES D_BITEURS OU CREDITE		2 500,00	-2 500,00	-100,00
4670000030 - AUTRES COMPTES D_BITEURS OU CREDITE	2 500,00		2 500,00	
TOTAL DETTES (III)	12 197 138,27	10 595 896,43	1 601 241,84	+15,11
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	3 220 681,47	19 854 718,47	-16 634 037,00	-83,78

Compte de résultat détaillé

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	14 756,40	1 609 203,85	-1 594 447,45	-99,08
7060000000 - PRESTATIONS DE SERVICES	14 756,40		14 756,40	
7061000000 - TOTAL IMMOBILIER		485 422,41	-485 422,41	-100,00
7061010000 - COMMISSIONS/VENTE IMMO ANCIEN		7 500,00	-7 500,00	-100,00
7061200000 - VENTE LMP-LMNP		10 304,00	-10 304,00	-100,00
7061500000 - VENTE LOI PAUL/GIRARDIN		25 443,00	-25 443,00	-100,00
7064000000 - PREST. SERVICE		1 077 909,00	-1 077 909,00	-100,00
7064009000 - PRESTATIONS SERVICES GROUPE		2 625,44	-2 625,44	-100,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	14 756,40	1 609 203,85	-1 594 447,45	-99,08
PRODUCTION STOCKÉE	-629 580,00	-601 320,00	-28 260,00	-4,70
7134500000 - VARIATIONS /CIONS SUR TRAV EN COURS	-629 580,00	-601 320,00	-28 260,00	-4,70
REPRISES SUR PROVISIONS ET AMORTISSEMENTS, TRANSFERTS...	689 791,01	1 160 409,00	-470 617,99	-40,56
7811100000 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	92 161,01		92 161,01	
7815000000 - REP PROV RISQUES & CHARGES EXPL		81 302,00	-81 302,00	-100,00
7817310000 - REP PROVØ SUR DT COMMØ	597 630,00	1 079 107,00	-481 477,00	-44,62
AUTRES PRODUITS	2,81	4,64	-1,83	-39,44
7580000000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2,81	4,64	-1,83	-39,44
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	74 970,22	2 168 297,49	-2 093 327,27	-96,54
CHARGES D'EXPLOITATION				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 156 329,03	1 733 361,83	-577 032,80	-33,29
6041200000 - MARKETIING AUTRES AC & OP_RATION		8 556,09	-8 556,09	-100,00
6041300000 - MARKETING E-MAILINGS & ROUTAGES		40 000,00	-40 000,00	-100,00
6041600000 - MARKETING CLIENTS		833,33	-833,33	-100,00
6042000000 - RÉTROCESSION N-1		-8 299,99	8 299,99	+100,00
6042100000 - R_TROCESSION ROBIEN		295 570,17	-295 570,17	-100,00
6043200000 - AC TECHNO SITE INTERNET	7 450,00	3 529,40	3 920,60	+111,08
6043300000 - AC TECHNO SOUS-TTRAIT. DEVELOPPT	-15 166,67	66 755,00	-81 921,67	-122,72
6061100000 - ELECTRICITÉ	4 496,41	4 726,90	-230,49	-4,88
6063000000 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPE...		52,73	-52,73	-100,00
6064000000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	634,25	2 052,93	-1 418,68	-69,11
6068000000 - ACH PETIT MAT_RIEL		755,66	-755,66	-100,00
6110000000 - SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	3 342,12	1 952,03	1 390,09	+71,21
6131000000 - LOC IMMOBLISRE AUTRE	2 010,18	4 131,90	-2 121,72	-51,35
6132000000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	85 425,11	81 764,75	3 660,36	+4,48
6135000000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	1 921,56	4 610,08	-2 688,52	-58,32
6136000000 - LOCATIONS MAT_RIELS	1 503,11	7 431,20	-5 928,09	-79,77
6141000000 - CHARGES LOCATIVES	9 110,55	8 214,62	895,93	+10,91
6154000000 - ENTRETIEN LOCAUX	1 936,52	13 089,36	-11 152,84	-85,21
6155000000 - ENTRETIEN ET RÉPARATION SUR BIENS MOBILIERS	342,97	587,70	-244,73	-41,64
6156000000 - MAINTENANCE G_N_RALE	6 189,68	5 041,48	1 148,20	+22,78
6161000000 - ASSURANCES	51 997,46	67 119,93	-15 122,47	-22,53
6162000000 - ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE CONSTRUC...	8 195,00	7 377,50	817,50	+11,08
6163000000 - ASSURANCE - TRANSPORT	617,05	54,06	562,99	+1,04k

6225000000 - COMMISSIONS D'AFFACTURAGE	11 390,00	13 367,54	-1 977,54	-14,79
6226000000 - HONORAIRES AVOCATS	242 620,32	209 289,58	33 330,74	+15,93
6226001000 - HONORAIRES EXPERT CPTA	53 100,00	31 350,00	21 750,00	+69,38
6226002000 - HONORAIRES DIVERS	437 771,59	543 070,21	-105 298,62	-19,39
6226010000 - HONORAIRES CAC	83 800,00	56 700,00	27 100,00	+47,80
6227000000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	9 565,05	24 599,31	-15 034,26	-61,12
6231000000 - ANNONCES ET INSERTIONS	5 125,00	6 200,00	-1 075,00	-17,34
6234800000 - CADEAUX CLIENTSLE		2 800,00	-2 800,00	-100,00
6241000000 - TRANSPORTS SUR ACHATS		40,30	-40,30	-100,00
6251000000 - TOTAL FRAIS DEPLACT	8 789,48	26 966,70	-18 177,22	-67,41
6256000000 - MISSIONS	50 136,16	103 394,37	-53 258,21	-51,51
6257000000 - RÉCEPTIONS	608,50	2 314,49	-1 705,99	-73,71
6260000000 - FRAIS P.T.T. (POSTE)	2 553,72	2 834,05	-280,33	-9,89
6262000000 - TELEPHONE	14 630,18	20 775,19	-6 145,01	-29,58
6270000000 - SERVICES BANCAIRES	19 172,03	16 001,63	3 170,40	+19,81
6271000000 - FRAIS/TITRES (ACHAT, VENTE, GARDE)	49 472,01	55 424,90	-5 952,89	-10,74
6281000000 - CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, ETC..	-2 410,31	2 326,73	-4 737,04	-203,59
IMPÔTS, TAXES, ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	19 804,63	71 133,37	-51 328,74	-72,16
6313000000 - FORMATION CONTINUE PAR ORGANISME		5 100,00	-5 100,00	-100,00
6331000000 - VERSEMENT TRANSPORT		23 219,15	-23 219,15	-100,00
6333000000 - PART FCP	6 390,47	7 870,91	-1 480,44	-18,81
6335000000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	4 067,79	5 352,09	-1 284,30	-24,00
6351100000 - CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	3 666,00	5 336,00	-1 670,00	-31,30
6351200000 - TAXES FONCIÈRES	7,46	13 795,93	-13 788,47	-99,95
6351300000 - AUTRES IMPÔTS LOCAUX	1 389,27	1 267,25	122,02	+9,63
6351400000 - TAXE / V_HICULES SOCLT_	941,07	493,00	448,07	+90,89
6351500000 - TAXE SUR LES BUREAUX	3 113,13	3 036,87	76,26	+2,51
6354000000 - DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE		7,00	-7,00	-100,00
6358000000 - AUTRES DROITS	229,44	1 504,17	-1 274,73	-84,75
6375000000 - TAXE HANDICAP_S		4 151,00	-4 151,00	-100,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	614 155,99	855 646,43	-241 490,44	-28,22
6411000000 - SALAIRES	639 044,40	774 171,15	-135 126,75	-17,45
6411100000 - COMMISSIONS		11 716,43	-11 716,43	-100,00
6412100000 - PROV CONG_ PAY_S	-23 243,20	-32 911,44	9 668,24	+29,38
6414001000 - INDEMNITÉS NON SOUMISES		106 079,08	-106 079,08	-100,00
6417000000 - AVANTAGES EN NATURE	-1 645,21	-2 857,60	1 212,39	+42,43
6480000000 - COMMISSIONS A VERSER		-380,13	380,13	+100,00
6481000000 - CHARGES SOCIALES /COMM A VERSER		-171,06	171,06	+100,00
CHARGES SOCIALES	247 926,17	388 110,71	-140 184,54	-36,12
6451000000 - COTISATIONS URSSAF	157 295,87	193 340,69	-36 044,82	-18,64
6452000000 - PROV CH.SOC SUR CP	-12 096,79	-14 810,15	2 713,36	+18,32
6453200000 - COT. CAISSE RETRAITE CADRES	61 523,92	75 402,13	-13 878,21	-18,41
6454000000 - COTISATIONS ASSEDIC	25 573,52	33 057,82	-7 484,30	-22,64
6454001000 - CRP ASSEDIC		57 817,26	-57 817,26	-100,00
6458000000 - COTISATIONS MUTUELLE ET PR_VOYANCE	14 439,65	40 887,96	-26 448,31	-64,68
6475000000 - MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 190,00	2 415,00	-1 225,00	-50,72
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (CHAR...	3 549 732,70	3 607 492,77	-57 760,07	-1,60
6811100000 - DOTATION IMMO INCORPORELLES	3 539 021,73	3 589 572,23	-50 550,50	-1,41
6811200000 - DOTATIONS IMMO COPORELLES	10 710,97	17 920,54	-7 209,57	-40,23

SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	11 923 617,90	460 150,00	11 463 467,90	+2,49k
6816100000 - DOT.DAP IMMO. INCORPORELLES	11 923 617,90	460 150,00	11 463 467,90	+2,49k
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS	213 320,88	843 847,00	-630 526,12	-74,72
6817310000 - PROV SUR DROIT COMMISSION		835 927,00	-835 927,00	-100,00
6817400000 - PROV/CRÉANCES DOUTEUSES	94 156,45	7 920,00	86 236,45	+1,09k
6817450000 - PROV/CRÉANCES S/C/C	119 164,43		119 164,43	
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROVISIONS	264 836,00	115 000,00	149 836,00	+130,29
6815000000 - DOTATIONS RISQUE ET CHARGE EXPLOIT	264 836,00	115 000,00	149 836,00	+130,29
AUTRES CHARGES	11 252,02	18 422,92	-7 170,90	-38,92
6511000000 - REDEVANCES POUR CONCES., BREVETS ..	11 245,10	17 959,76	-6 714,66	-37,39
6580000000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	6,92	463,16	-456,24	-98,51
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	18 000 975,32	8 093 165,03	9 907 810,29	+122,42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-17 926 005,10	-5 924 867,54	-12 001 137,56	-202,56
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATIONS	198 752,00	164 545,44	34 206,56	+20,79
7615000000 - REVENUS DES CRÉANCES EN C/C	198 752,00		198 752,00	
7617000000 - REVENU CRÉANCE LIÉE PARTICIPATION		164 545,44	-164 545,44	-100,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	758 384,29		758 384,29	
7866200000 - IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	758 384,29		758 384,29	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	957 136,29	164 545,44	792 590,85	+481,69
CHARGES FINAN.				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (CHAR...	2 098 687,73	1 063 883,62	1 034 804,11	+97,27
6866000000 - DOT. POUR DEPREC. ELEM. FINAN	726 493,29	77 035,00	649 458,29	+843,07
6866200000 - IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 294 063,73		1 294 063,73	
6866500000 - DOT. POUR DEPREC. ELEM. FINAN C/C	78 130,71	986 848,62	-908 717,91	-92,08
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	96 932,72	88 019,37	8 913,35	+10,13
6611000000 - INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	9 609,14	11 124,68	-1 515,54	-13,62
6612000000 - CHARGES DE LA FIDUCIE, RÉSULTAT DE LA PÉRIODE	36 541,39	25 145,55	11 395,84	+45,32
6615000000 - INTERETS DES COMPTES COURANTS	50 193,76	41 058,45	9 135,31	+22,25
6616000000 - INTÉRÊTS BANCAIRES ET SUR OPÉRATIONS DE FI...	566,77	10 690,69	-10 123,92	-94,70
6618000000 - INTERETS DES AUTRES DETTES	21,66		21,66	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 195 620,45	1 151 902,99	1 043 717,46	+90,61
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 238 484,16	-987 357,55	-251 126,61	-25,43
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	-19 164 489,26	-6 912 225,09	-12 252 264,17	-177,25
PRODUITS EXCEPTION.				
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	9 006,71	7 107,44	1 899,27	+26,72
7710000000 - PDTS EXCEPTIONNELS/OPÉRATIONS GES°		598,00	-598,00	-100,00
7718000000 - AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATI...	9 006,71	6 509,44	2 497,27	+38,36
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 006,71	7 107,44	1 899,27	+26,72
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	3 255,39	23 408,29	-20 152,90	-86,09
6711000000 - PÉNALITÉS SUR MARCHÉS ET DÉDITS PAYÉS SUR ...	451,02	6 231,66	-5 780,64	-92,76
6713000000 - DONS LIBRALITS	92,00		92,00	
6718000000 - AUTRES CHARG. EXCEPTI./OP GEST	2 712,37	17 176,63	-14 464,26	-84,21
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 255,39	23 408,29	-20 152,90	-86,09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	5 751,32	-16 300,85	22 052,17	+135,28
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 041 113,22	2 339 950,37	-1 298 837,15	-55,51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	20 199 851,16	9 268 476,31	10 931 374,85	+117,94
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-19 158 737,94	-6 928 525,94	-12 230 212,00	-176,52

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 **3 220 681,47 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-19 158 737,94 €**.

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.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	5 ans
Autres	5 ans

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire (ou de marché) est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

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	44 855 536,92			44 855 536,92
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...				
Autres immobilisations corporelles	119 316,34	890,91		120 207,25
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts	102 151,65			102 857,14
Autres immobilisations financières	1 590 999,19			1 592 904,19

(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	27 269 923,27	5 187 667,69	1 648 645,98	30 808 944,98
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...				
Autres	84 373,03	15 840,16	5 129,17	95 084,02
Immobilisations financières				
Participations	124 178,22	2 020 557,02	758 384,29	1 386 350,95
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

Des dépréciations significatives ont été constatées sur l'exercice :

- Dépréciations des titres de filiales concernées par la liquidation judiciaire.
- Dépréciation sur actifs incorporels dont la base clients fortement dépréciée et ramenée à 900 K€ à la suite d'une expertise indépendante.

La diminution de dépréciation de 758 384 euros correspond à un reclassement comptable.

Dépréciations de l'actif circulant

Les créances commerciales vis-à-vis des filiales ainsi que celles présentes en compte courant ont toutes été dépréciées en totalité compte tenu de leurs liquidations judiciaires prononcées en début d'année 2025.

Celles-ci s'élèvent à :

- 94 156 euros sur les créances commerciales,
- 197295 euros sur les créances en comptes courant.

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...	815 314,19	815 314,19		
Prêts				
Autres immo. financières	102 857,14	102 857,14		
Clients douteux	152 023,00	152 023,00		
Autres créances clients	267 789,48	267 789,48		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. soci...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	705 230,62	705 230,62		
Autres impôts	753,00	753,00		
Divers				
Groupes et associés	2 833 282,14	2 833 282,14		
Débiteurs divers	62 546,01	62 546,01		
Charges constatées d'avance	33 061,82	33 061,82		
TOTAL	4 972 857,40	4 972 857,40		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exe...				
Prêts et avances consentis aux as...				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	33 061,82	
TOTAL	33 061,82	

Informations relatives au passif

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	436 663,32	999 846,17	1 395 007,78		41 501,71
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social	17 610 755,77	365 154,15	681 377,12		17 294 532,80
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	60 403,00			-60 403,00	
Autres réserves				1 204 002,88	1 204 002,88
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	-2 035 474,11			-6 702 118,14	-8 737 592,25
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-6 928 525,94		19 158 737,94	6 928 525,94	-19 158 737,94
TOTAL	9 143 822,04	1 365 000,32	21 235 122,84	1 370 007,68	-9 356 292,80

Le résultat de l'exercice 2024 ressort en perte de 19 158 738 euros, soit une diminution de 12 230 212 euros, par rapport à l'exercice 2023.

Il se décompose d'un résultat d'exploitation négatif d'un montant de 17 926 005 euros (contre -5 924 868 euros sur l'exercice précédent).

En outre, le résultat financier est en recul de 251 127 euros par rapport à 2023, il s'élève à un montant de -1 238 484 euros.

Enfin, le résultat exceptionnel affiche, à l'inverse, un bénéfice de 5 751 euros, soit une hausse de 22 052 euros, par rapport à 2023.

Provisions

Nature de la provision	Valeur comptable au début d'exercice	Dotations	Reprise	Valeur comptable à la clôture
Provisions pour risques et charges	115 000,00	264 836,00		379 836,00

Ce montant de provisions correspond aux litiges en cours envers des salariés et des tiers. La dotation de l'exercice fait suite à un litige prud'hommal en cours.

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	5 505 351,97	5 505 351,97		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissem...	1 274 368,05	1 150 740,06	123 627,99	
Emprunts et dettes financières div...	874 015,44	874 015,44		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 219 146,13	3 219 146,13		
Personnel et comptes rattachés	144 159,11	144 159,11		
Sécurité Sociale et autres org. soci...	601 863,39	601 863,39		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	68 618,72	68 618,72		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	38 077,96	38 077,96		
Dettes sur immobilisations et com...	2 259,98	2 259,98		
Groupe et associés	466 777,52	466 777,52		
Autres dettes	2 500,00	2 500,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	12 197 138,27	12 073 510,28	123 627,99	
Emprunts souscrits en cours d'exe...	7 266 482,42			
Emprunts remboursés en cours d'e...	6 799 072,25			
Montant des emprunts et dettes c...	-2 366 504,62			

Dans le cadre de la procédure collective en cours (redressement judiciaire), la distinction suivant la maturité de la dette a été opérée concernant différents postes de passif :

- Dettes financières auprès des établissements de crédit :

* Anté-RJ : Dette d'un montant de 1 564 283,70 €,

- Fournisseurs :

* Anté-RJ : Dette d'un montant de 2 848 335,43 €,

* Post-RJ : Dette d'un montant de 69 170,96 €,

- Organismes sociaux :

* Anté-RJ : Dette d'un montant de 407 475,08 €,

* Post-RJ : Dette d'un montant de 194 388,31 €,

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Etranger	Total
Chiffre d'affaires	14 756,00		14 756,00

Le chiffre d'affaires s'élève à un montant de 14 756 au 31 décembre 2024, soit une baisse d'1 594 447 euros, par rapport à l'exercice précédent.

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Autres créances immobilisées - Int...	56 000,00	
Etat - Produits à recevoir	-753,00	
TOTAL	55 247,00	

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	87 917,09	
Fournisseurs - Factures non parve...	292 487,94	
Personnel - Dettes provisionnées ...	35 571,27	
Organismes sociaux - Charges so...	14 369,72	
État - Charges à payer	5 237,54	
TOTAL	435 583,56	

Honoraires CAC

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de **28 600** euros, correspondant à ceux facturés au titre du contrôle légal des comptes : **28 600** euros.

Fiscalité

Autres (dont intégration fiscale)

Sociétés intégrées fiscalement :

La société mère ADOMOS a opté pour l'intégration fiscale avec ses filiales :

- Depuis le 1er janvier 2002 avec la SAS SELECTAUX
- Depuis le 1er janvier 2018 avec la SAS ADOMINVEST
- La SNC ADOMINVEST 2 (créée en Août 2018), est transparente fiscalement.

Conventions relatives à l'intégration fiscale du groupe ADOMOS :

La société mère ADOMOS constate toutes les charges d'impôt et l'économie réalisée par le groupe, le cas échéant. Ainsi, l'ensemble des charges d'impôt et la totalité de l'économie globale réalisée par le groupe est conservée par la société mère ADOMOS qui supporte donc seule l'ensemble de la charge d'impôt du groupe. Par conséquent, une filiale intégrée déficitaire ne supporte aucune charge d'impôt et ne bénéficie d'aucune économie d'impôt.

Suivi des déficits fiscaux :

Le montant des déficits fiscaux reportable du Groupe s'élève à 42 millions d'euros au 31 décembre 2024 contre 19 millions d'euros au 31 décembre 2023.

Opérations et engagements hors bilan

Indemnités de fin de carrière

La majeure partie des salariés est sortie au mois de janvier 2025 dû à un licenciement économique décidé en décembre 2024 (avec ordonnance du tribunal). Il n'a donc pas été jugé significatif de calculer une indemnité de fin de carrière.

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Hommes	Femmes	Total
Cadres	3,00	4,00	7,00
Non-cadres	1,00	2,00	3,00
Employés			

Informations complémentaires

Faits marquants de l'exercice et continuité d'exploitation

1. Présentation de la société et évolution de l'activité

• Activité :

Adomos est cotée sur Euronext Growth et initialement spécialisée dans l'investissement locatif résidentiel défiscalisant, la génération de leads immobiliers, la gestion d'actifs immobiliers résidentiels.

L'exercice 2024 a été marqué par l'ouverture d'une procédure collective de redressement judiciaire en raison des difficultés économiques et d'un marché très défavorable.

• Situation économique :

Des problèmes de trésorerie importants suite à une très forte chute du chiffre d'affaires provenant d'un marché immobilier très défavorable ainsi que de la disparition des produits défiscalisant comme le « Pinel ».

Ceci a conduit à l'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire suite à la clôture d'une période de conciliation.

2. Événements significatifs en 2024

- Ouverture d'une procédure collective de redressement judiciaire :

- 13 juin 2024 : ouverture de la période d'observation pour 6 mois

- 12 décembre 2024 : prolongement de la période d'observation jusqu'au 13 juin 2025.

• Restructuration financière :

Émission d'obligations convertibles avec Atlas Special Opportunities, suivie de conversions multiples ayant généré une dilution des actions constituant le capital.

Procédures collectives : Ouverture début 2025 de procédures de cessation des paiements sur SELECTAUX, ADOMINVEST, SNC ADOMINVEST II et ADOMOS PLACEMENT.

Dépréciations importantes des actifs incorporels mais aussi des titres des filiales des créances qui leur sont attachées

Suite à une expertise technique indépendante la base client a été fortement dépréciée et ramenée à neuf cents mille euros.

• Nomination par le Conseil d'Administration d'un nouveau Directeur Général au 30 Octobre 2024.

3. Contentieux

Pas de contentieux majeur autre que ceux provoqués par l'ouverture de la procédure collective ainsi que celui relatif au litige prud'hommal envers un salarié dont les conclusions de l'audience seront délivrées en date du 22 novembre 2025.

4. Événements postérieurs à la clôture (après le 31/12/2024)

• Déclarations officielles de cessation des paiements début 2025 pour SELECTAUX, ADOMINVEST, SNC ADOMINVEST II et ADOMOS PLACEMENT, sociétés pour lesquelles la procédure collective sollicitée est la liquidation judiciaire

5. Mouvements sur capitaux propres en 2024 : principales opérations

• Réductions de capital pour absorption des pertes (06/02, 26/06, 13/12).

• Émissions et conversions d'OCA, OCEANE et OCA ATLAS avec des titres composant le capital social

6. Rapprochement Passif déclaré et comptabilité

L'état des dettes établis par le juge commissaires (en date du 6 mars 2025) et les soldes comptables des tiers concernés avant le redressement judiciaire (fournisseurs, organismes sociaux, établissements financiers), présentent des écarts qui devront occasionner des

régularisations (en perte ou profit) .

Ceux-ci n'ont pas été chiffrés sur l'exercice et seront comptabilisés en 2025 une fois le plan de continuation validé.

7. Continuité d'exploitation

Malgré les fortes difficultés que rencontre la société, les comptes de celle-ci sont établis selon le principe de continuité d'exploitation sur la base des éléments suivants :

Un plan de continuation va être présenté au tribunal courant juin 2025 ; celui-ci basé sur des hypothèses prudentes de développement dans le cadre d'un business plan établi sur 4 et 10 ans prévoit un apurement de la dette (pré-redressement judiciaire) et une reprise rapide de l'activité basé essentiellement sur la vente de données et de leads. L'EBITDA positif et l'appui financier d'ATLAS OPPORTUNITIES (garantie par une lettre de confort à hauteur de 2 millions d'euros) confortent la position de la société relative à sa continuité d'exploitation.

Conformément au pivot stratégique de ses activités vers la connaissance clients, annoncé fin février 2025, Adomos poursuit sa transformation avec le lancement de son nouveau site internet : adomos.com. Ce site commercial constitue un levier essentiel pour innover dans un contexte de transformation digitale accélérée.

Parallèlement, Adomos est en recherche active d'opportunités d'acquisitions ciblées afin de renforcer ses expertises et d'accélérer son développement.

De plus pour accompagner cette nouvelle dynamique, Adomos finalise sur ce premier trimestre 2025, la simplification de son organisation et son plan d'économie.

Un site commercial au service d'une nouvelle vision

Le lancement du nouveau site commercial d'Adomos s'inscrit pleinement dans la nouvelle stratégie de la société et marque une étape clé dans son ambition de devenir un acteur majeur du marketing data dans le domaine de l'Habitat et de la PropTech. Cette plateforme incarne l'évolution de la société vers une offre plus technologique et personnalisée, dédiée à l'accompagnement des particuliers dans la gestion et l'optimisation de leur patrimoine.

Adomos redéfinit ainsi son positionnement en s'appuyant sur les données et les nouvelles technologies pour offrir des solutions innovantes aux investisseurs et professionnels de la gestion de patrimoine et de l'immobilier.

Véritable vitrine digitale, la plateforme a été conçue pour offrir une expérience utilisateur optimisée, intuitive et performante. Elle propose :

- Un parcours simplifié et fluide avec un large éventail de services en matière de gestion de patrimoine (valorisation du patrimoine, stratégie immobilière, réduction fiscale, transmission,...) et d'Habitat (panneaux solaires, pompe à chaleur, rénovation énergétique)
- Une approche personnalisée basée sur la connaissance clients,
- Des outils digitaux avancés permettant de mettre en relation le particulier avec un expert indépendant le plus adapté à son besoin.

Une stratégie soutenue par des acquisitions ciblées

Dans le cadre de son activité, Adomos ambitionne dans les prochains mois, d'acquérir des sociétés ayant des activités complémentaires et développant des synergies attrayantes. Ces opérations de croissance externe permettront à Adomos d'étoffer ses activités et d'accélérer son expansion. Adomos se concentrera exclusivement sur des entreprises rentables lui permettant d'élargir son offre et d'asseoir son positionnement en tant qu'acteur clé du marketing data appliqué à la PropTech et à l'Habitat. C'est ainsi que ADOMOS a émis une lettre d'intérêt pour une société. Cette lettre d'intérêt à été acceptée par les actionnaires de la société cible.

L'activité de cette société cible viendra renforcer l'activité d'ADOMOS et lui fournira un excédent brut d'exploitation de plus de 200 K€ annuel

Poursuite de la feuille de route du nouveau management

Avec le lancement de son site commercial et la mise en place de sa stratégie d'acquisition, Adomos confirme sa nouvelle dynamique. Cette dynamique est appuyée par une lettre de confort d'ATLAS OPPORTUNITIES à hauteur de deux millions d'euros.

Par ailleurs, la direction d'Adomos travaille sur la finalisation de son plan de redressement, qui sera soumis au Tribunal de Commerce avant la fin de la période d'observation prévue le 13 juin 2025.

C'est donc en s'appuyant sur un développement organique de la société mais aussi sur une croissance externe et le soutien d'ATLAS que la société est raisonnablement confiante sur sa pérennité.



CPA ADVISORY

SAS au capital de 10000 Euros - SIREN : 817582430
71 AV VICTOR HUGO, 75116 PARIS 16