

**A D A**

**22-28 RUE HENRI BARBUSSE**

**92110 CLICHY**

**Etats Financiers au 31 décembre 2017**

PDF Pro Evaluation

## SOMMAIRE

<b>BILAN</b>	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	
Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4
<b>ANNEXE</b>	5
<b>Règles et méthodes comptables</b>	6
<b>Informations sur Bilan et Compte de résultat</b>	8
Etat de l'actif immobilisé	9
Etat des amortissements	10
Etat des échéances, des créances et des dettes	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	14
Trésorerie Nette	15
Capitaux propres	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Ventilation du chiffre d'affaires	18
Charges et produits exceptionnels	19
Impôts	20
<b>Engagements financiers et autres informations</b>	21
Effectif moyen	22
Liste des filiales et participations	22
Entreprises liées	23
Engagements donnés et engagements reçus	24
Informations complémentaires	27

## BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 299 855	2 583 104	1 716 752	892 456
Fonds commercial	11 559 645		11 559 645	10 535 249
Autres immobilisations incorporelles	943 855		943 855	312 159
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 656 745	505 539	1 151 206	1 033 881
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	23 115 066	3 523 652	19 591 414	19 599 566
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	60 406		60 406	73 005
Autres immobilisations financières	506 759		506 759	465 329
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>42 142 332</b>	<b>6 612 295</b>	<b>35 530 037</b>	<b>32 911 645</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	60 190	5 691	54 499	99 145
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	268 950		268 950	473 767
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	15 978 425	2 913 032	13 065 393	10 177 569
Autres créances	26 912 861	5 285 062	21 627 799	17 779 511
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	108 982		108 982	987 056
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	37 042		37 042	61 593
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>43 366 451</b>	<b>8 203 785</b>	<b>35 162 665</b>	<b>29 578 642</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>85 508 782</b>	<b>14 816 080</b>	<b>70 692 702</b>	<b>62 490 287</b>

## BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Capital social ou individuel ( dont versé : 4 442 402 )	4 442 402	4 442 402
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 127 116	12 127 116
Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	444 240	444 240
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )	6 538	6 538
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Report à nouveau	14 417 185	15 200 029
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>1 336 696</b>	<b>3 601 106</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>32 774 177</b>	<b>35 821 431</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	151 240	215 500
Provisions pour charges	514 829	514 829
<b>PROVISIONS</b>	<b>666 069</b>	<b>730 329</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 494 835	4 465 396
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 213	13 483
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 942 299	3 297 019
Dettes fiscales et sociales	4 422 024	3 722 013
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 291 161	14 221 595
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	1 089 925	219 021
<b>DETTES</b>	<b>37 252 456</b>	<b>25 938 527</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>70 692 702</b>	<b>62 490 287</b>

*Résultat de l'exercice en centimes*

**1 336 695,88**

*Total du bilan en centimes*

70 692 702,09

## COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	35 395 967	82 000	35 477 967	34 339 267
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>35 395 967</b>	<b>82 000</b>	<b>35 477 967</b>	<b>34 339 267</b>
Production stockée				
Production immobilisée			167 927	45 327
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 590 870	2 530 866
Autres produits			104 740	990
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>37 341 504</b>	<b>36 916 449</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			67 271	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			22 659	110 900
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			44 647	(4 046)
Autres achats et charges externes			31 995 373	29 358 182
Impôts, taxes et versements assimilés			200 513	154 923
Salaires et traitements			2 892 295	2 863 854
Charges sociales			1 216 825	1 302 663
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			630 827	530 801
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 418 588	1 911 558
Dotations aux provisions				70 500
Autres charges			1 010 492	1 988 785
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>41 499 488</b>	<b>38 288 121</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(4 157 984)</b>	<b>(1 371 672)</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			2 876 385	3 283 302
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			174 147	131 581
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				39
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>3 050 532</b>	<b>3 414 922</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			8 152	
Intérêts et charges assimilées			45 508	39 725
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>53 660</b>	<b>39 725</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>2 996 872</b>	<b>3 375 197</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>(1 161 112)</b>	<b>2 003 525</b>

## COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 837	62 605
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 248 995	1 615 182
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 186 549
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2 271 831</b>	<b>2 864 337</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	164 159	316 815
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 307 525	2 287 990
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	70 740	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 542 424</b>	<b>2 604 805</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>729 407</b>	<b>259 532</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 768 401)	(1 338 049)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>42 663 867</b>	<b>43 195 708</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>41 327 171</b>	<b>39 594 602</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 336 696</b>	<b>3 601 106</b>

**ANNEXE**

PDF Pro Evaluation

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 21 mars 2018.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Les montants figurant dans l'annexe aux comptes annuels sont exprimés en milliers d'euros.

### **1. Faits caractéristiques de l'exercice**

La société ADA a continué à restructurer son réseau, portant ainsi le nombre d'agences à 317.

### **2. Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été établis conformément aux conventions générales en vigueur en France.

#### **2.1 Immobilisations incorporelles**

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée d'un à dix ans en linéaire selon le type de logiciels et de licences.

Les travaux de recherche sont comptabilisés en charges de la période au cours de laquelle ils sont engagés. Par ailleurs, la société a opté pour la comptabilisation en charges des coûts de développement ainsi que des coûts de production et de dépôts de brevets.

Il y a 84 fonds de commerce détenus par la société ADA au 31 décembre 2017, pour un montant total de 11 315 979€. En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

Un test de dépréciation a été effectué au cours de l'exercice, et il n'a pas permis d'identifier de perte de valeur, survenu depuis le 31 décembre 2016.

#### **2.2 Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les immobilisations sont amorties sur leur durée attendue d'utilisation, principalement selon le mode linéaire.

Les principales durées d'amortissement sont :

- Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- Installations techniques, matériel et outillage : 5 à 10 ans
- Autres immobilisations corporelles : 2 à 10 ans.

#### **2.3 Immobilisations financières**

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.



Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

#### **2.4 Stocks de matières premières et autres approvisionnements**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré et premier sorti.

Le cas échéant, les stocks font l'objet d'une provision pour dépréciation pour ramener la valeur comptable à la valeur probable de réalisation.

#### **2.5 Créances clients**

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée selon la méthode suivante :

- Les créances des franchisés sont provisionnées de manière statistique conformément aux règles définies par le groupe. Les créances de plus de 6 mois, 1 an et 1 an et demi sont provisionnées respectivement à hauteur de 25%, 50% et 100%.
- Les protocoles signés avec les franchisés sont provisionnés à 25%.
- Les créances douteuses sont provisionnées à 100%.
- Une dépréciation complémentaire est effectuée au cas par cas à la clôture.

#### **2.6 Trésorerie disponible**

La trésorerie disponible de la société comprend les disponibilités, ainsi que les découverts.

#### **2.7 Chiffre d'affaires**

Les redevances sont facturées mensuellement sur la base du contrat de franchise.

Les droits d'entrée sont perçus à la signature du protocole et du contrat de franchise.

La reconnaissance du chiffre d'affaires relatif aux prestations du franchiseur se fait au moment de la réalisation des prestations.

#### **2.8 Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges couvrent notamment :

- les risques encourus dans des contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- les situations nettes négatives des filiales (cf § 2.3).

#### **2.9 Engagements en matière de retraite**

Les indemnités de départ en retraite accordées au personnel de la société ne sont pas provisionnées mais comptabilisées en charges lors de l'exercice au cours duquel elles sont versées.

L'évaluation des engagements d'indemnités de départ à la retraite est réalisée par référence à la norme IAS 19 en tenant compte notamment de l'ancienneté, de l'espérance de vie, du taux de rotation du personnel et du taux d'augmentation des salaires. Le montant de cet engagement figure en annexe.

**INFORMATIONS  
BILAN ET RESULTAT**

PDF Pro Evaluation

## IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	<b>15 129 794</b>		<b>3 920 643</b>
Terrains			
	<i>Dont composants</i>		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	2 284 751		552 755
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	606 914		62 666
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 891 665</b>		<b>615 422</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	23 115 066		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	538 334		128 155
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>23 653 400</b>		<b>128 155</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>41 674 859</b>		<b>4 664 219</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		<b>2 247 082</b>	<b>16 803 356</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers		1 372 370	1 465 137	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		477 972	191 608	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>1 850 342</b>	<b>1 656 745</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			23 115 066	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		99 323	567 165	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>99 323</b>	<b>23 682 231</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 196 747</b>	<b>42 142 332</b>	

## AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	<b>3 389 930</b>	<b>420 453</b>	<b>1 227 280</b>	<b>2 583 104</b>
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 355 877	180 071	1 128 955	406 993
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	501 907	30 303	433 664	98 546
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 857 784</b>	<b>210 374</b>	<b>1 562 619</b>	<b>505 539</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 247 714</b>	<b>630 827</b>	<b>2 789 898</b>	<b>3 088 643</b>

### VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Reprises</i>			<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
Acquis. titre							
<b>TOTAL</b>							

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

## CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	60 406	15 097	45 309
Autres immobilisations financières	506 759		506 759
Clients douteux ou litigieux	1 047 414	1 047 414	
Autres créances clients	14 931 011	13 559 299	1 371 712
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 108	1 108	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéficiaires			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	815 265	815 265	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	145 165	145 165	
Groupe et associés	20 269 383	20 269 383	
Débiteurs divers	5 676 940	5 676 940	
Charges constatées d'avance	37 042	37 042	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>43 495 493</b>	<b>41 571 713</b>	<b>1 923 780</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	602		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 201		
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 000 928	1 000 928		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	2 493 907	2 493 907		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 942 299	3 942 299		
Personnel et comptes rattachés	512 300	512 300		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	406 240	406 240		
Etat : impôt sur les bénéficiaires	463 160	463 160		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 944 671	2 944 671		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	95 653	95 653		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	22 344 851	22 344 851		
Autres dettes	1 946 309	1 946 309		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 089 925	1 089 925		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>37 240 243</b>	<b>37 240 243</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 490 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 490 000			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

## DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2017

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>	7 008 199,46
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	3 106 423,38
418101000 TVA/FAE Autres	509 993,00
418102000 TVA/FAE Grpe	5 709,00
418300000 FAE Franchis#s	631 306,43
418410000 FAE Groupe	28 542,79
418600000 FAE Autres	1 930 872,16
<b>AUTRES CREANCES</b>	3 901 776,08
438700000 Org .soc. pdt # rec.	1 108,10
448700000 Etat - produits # re	144 985,39
468700000 Divers produits # re	3 755 682,59
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	7 008 199,46

PDF Pro Evaluation

## DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2017

<b>CHARGES A PAYER</b>	3 479 181,10
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	3 906,86
168810300 Int. Cour. s/ Empr.	3 906,86
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>	2 635 100,60
408101000 TVA/FNP Hors-Grpe	428 500,00
408180000 FNP Autres	2 206 600,60
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	835 943,82
428000100 Perso. Charges # pay	5 479,22
428200000 Dettes prov. pour CP	251 555,64
428600000 Perso. Autr charges	250 823,23
438200000 Charges sociales s/	130 441,12
438600000 Org. soc. autr. char	102 171,96
448610000 Etat - CET # payer	(180,00)
448620000 Etat - C3S # payer	23 000,00
448630000 Taxe d'apprentissage	18 920,69
448640000 Form. Prof. Cont. #	28 777,43
448650000 Effort Construction	24 954,53
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>	4 229,82
518100000 Int#r#ts courus # pa	4 229,82
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	<b>3 479 181,10</b>

***Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance***

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de :

<i>K€</i>	<i>31-déc-17</i>	<i>31-déc-16</i>
Maintenance	19	20
Assurance	0	11
Informatique	6	13
Salon Exposition	1	1
Franchise	8	11
Divers	3	6
<b>Total</b>	<b>37</b>	<b>62</b>

Les produits constatés d'avance sont essentiellement constitués de licences de marque et d'intérêts sur protocole pour un montant total de 193 K€, et de produits constatés d'avances sur travaux pour 897 K€..



***Trésorerie disponible***

La trésorerie s'analyse comme suit :

<i>K€</i>	<i>31-déc-17</i>	<i>31-déc-16</i>
Créance de trésorerie centralisée		
Disponibilités	109	987
<b>Trésorerie brute</b>	<b>109</b>	<b>987</b>
Découverts bancaires	997	1 968
<b>Trésorerie nette</b>	<b>-888</b>	<b>-981</b>

La société ADA a renouvelé pour l'année 2017 ses deux lignes de crédit d'un montant de 1 000 K€ et 3 000 K€, crédit utilisable par tirage d'une durée 1, 2, 3 ou 6 mois.

PDF Pro Evaluation

**Capitaux propres**

La composition du capital social a évolué comme suit :

	2017	2016
<b>Nombre de titres au 1<sup>er</sup> janvier</b>	<b>2 922 633</b>	<b>2 922 633</b>
Augmentation		
Diminution		
<b>Nombre de titres au 31 décembre</b>	<b>2 922 633</b>	<b>2 922 633</b>
Nominal en euros	1,52	1,52
<b>Capital social au 31 décembre (K€)</b>	<b>4 442</b>	<b>4 442</b>

Les capitaux propres ont évolué comme suit :

K€	01-janv-17	Affectation résultat 2016	Résultat 2017	Autres - acompte sur dividendes	31-déc-17
Capital social	4 442				4 442
Primes d'émission	12 127				12 127
Réserve légale	444				444
Réserve réglementée	7				7
Autres réserves	0				0
Report à nouveau	15 200	3 601		-4 384	14 417
Résultat	3 601	-3 601	1 337		1 337
<b>Total capitaux propres</b>	<b>35 821</b>	<b>0</b>	<b>1 337</b>	<b>-4 384</b>	<b>32 774</b>

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	514 829			514 829
	215 500	70 740	135 000	151 240
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>730 329</b>	<b>70 740</b>	<b>135 000</b>	<b>666 069</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	3 515 500	8 152		3 523 652
	5 691			5 691
	1 740 435	2 131 631	959 034	2 913 032
	4 494 941	1 286 957	496 836	5 285 062
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>9 756 567</b>	<b>3 426 740</b>	<b>1 455 870</b>	<b>11 727 438</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 486 896</b>	<b>3 497 480</b>	<b>1 590 870</b>	<b>12 393 507</b>
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		3 418 588 8 152 70 740	1 590 870	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE**

<i>Rubriques</i>	<i>Total 31/12/2017</i>	<i>Total 31/12/2016</i>	<i>% 17/16</i>
Redevances facturées sur contrat de franchises	4 479	5 033	(0,11)
Droit entrée, Réservations zones de priorité	2 695	2 831	(0,05)
Prestations diverses rendues aux sociétés du groupe	1 892	1 408	0,34
Ventes diverses	1 884	1 066	0,77
Chiffre d'affaires location véhicules ventes internet et autres	8 368	9 042	(0,07)
Chiffre d'affaires location véhicules ventes comptes centralisés et autres	15 396	14 298	0,08
Chiffre d'affaires location véhicules partenaire	38	55	(0,31)
Produits de location gérance	725	606	0,20
<b>TOTAL</b>	<b>35 477</b>	<b>34 339</b>	<b>(100,00)</b>

## CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Amendes, pénalités	837	671220
Carpa (Dom-Int, art 700)	129 175	671220-678800
Reversement Pole Emploi suite prud'hommes	7 919	671220
VNC Immos incorporelles cédées	1 031 773	675100
VNC Immos corporelles cédées	275 752	675200
Indemnités résiliation bail	26 228	671220
<b>TOTAL</b>	<b>1 471 684</b>	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Encaissements divers litiges	22 837	771800
Produits de cession immos incorporelles	1 958 290	775100
Produits de cession immos corporelles	290 705	775200
<b>TOTAL</b>	<b>2 271 832</b>	

PDF Pro Evaluation

**Impôt**

La société ADA et ses filiales ont opté pour le régime d'intégration.

L'impôt comptabilisé s'analyse comme suit :

<i>K€</i>	<b>Résultat avant impôt</b>	<b>Impôt</b>	<b>Résultat net</b>
Résultat courant	-1 161		
Résultat exceptionnel	729		
<b>Total</b>	<b>-432</b>	<b>-1 768</b>	<b>1 337</b>

Les accroissements et allègements de la dette future d'impôt s'analysent comme suit :

<i>K€</i>	<b>31-déc-17</b>	<b>31-déc-16</b>
Provisions réglementées		
Autres		
Organic	23	21
<b>Total accroissements futurs</b>	<b>23</b>	<b>21</b>
Participation des salariés		
Organic		
Autres réintégrations		
Déficits reportables fiscalement		
Autres		
<b>Total allègements futurs</b>		

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,  
AUTRES INFORMATIONS**

PDF Pro Evaluation

## EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs en contrats à durée indéterminée</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Cadres	29	32
Agents de maîtrise, techniciens	15	16
Employés	3	6
<b>TOTAL</b>	<b>47</b>	<b>54</b>

## LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS EN K€

<i>Dénomination</i> <i>Siège Social</i>	<i>Capital</i> <i>Capitaux Propres</i>	<i>Q.P. Détenue</i> <i>Divid.encaiss.</i>	<i>Val. brute Titres</i> <i>Val. nette Titres</i>	<i>Prêts, avances</i> <i>Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires</i> <i>Résultat</i>
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
EDA 22-28 rue Henri Barbusse 92110 CLICHY	147 11 141	99,94 % 2 772	19 562 19 562		34 591 3 921
ADA SERVICES 22-28 rue Henri Barbusse 92110 CLICHY	358 (2 708)	100,00 %	3 508		3 301 497
POINT LOC 22-28 rue Henri Barbusse 92110 CLICHY	8 (2 138)	100,00 %	8		5 428 (847)
MOOVENDI 22-28 rue Henri Barbusse 92110 CLICHY	8 (457)	100,00 %	8		50 (413)
TRANSPORT ADA 22-28 rue Henri Barbusse 92110 CLICHY	8 7	100,00 %	8 8		
ADA EXPRESS 22-28 rue Henri Barbusse 92110 CLICHY	8 956	100,00 %	8 8		2 764 948
<b>AUTRES TITRES</b>					
VEHITEL (comptes 2016) 50 rue Rouget de l'Isle 92150 SURESNES	183 300	8,33 %	15 15		1 252 23



## ENTREPRISES LIEES

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
<b><i>ACTIF IMMOBILISE</i></b>		
Autres immobilisations financières	19 576	19 584
<b><i>ACTIF CIRCULANT</i></b>		
Créances clients et comptes rattachés	2 317	1 705
Autres créances	20 270	15 484
<b><i>DETTES</i></b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	293	185
Autres dettes	13 845	8 475

PDF Pro Evaluation

**Engagements donnés et engagements reçus****Engagements donnés***Cautions*

Receveur	Motif	Montant (K€)
CCIT BASTIA	Occupation temporaire de domaine	88
TRESOR PUBLIC	Cautions	13
TOTAL FRANCE	Garantie de paiement	7
TOTAL RAFFINAGE DISTRIBUTION	Garantie de paiement	5
<b>TOTAL</b>		<b>113</b>

Une garantie à première demande émise par la société Ada au profit de LIXXBAIL utilisée à concurrence d'un montant de 14 000 000 Euros en garantie des engagements souscrits dans le cadre du financement de la flotte EDA dans la limite d'un plafond global annuel de 30 000 000 Euros (autorisée par le conseil d'administration du 20 mars 2017).

**Engagements de retraite**

L'appréciation d'indemnité de fin de carrière applicable en France est de 43 K€.

Les hypothèses retenues pour le calcul de cet engagement sont les suivantes :

1. Taux d'actualisation de 1,49%
2. Taux d'augmentation des salaires de 1%
3. Taux de rotation de 15%

**Engagement de crédit bail**

Immobilisations en crédit bail (K€)	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	Cumul	
Immobilisations	159	40	90	69

Redevances payées (K€)		Redevance restant à payer	
de l'exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans
35	78	39	38

**Réserves Stocks Options**

Le détail des stocks options est le suivant :

Date des C.A d'attribution	Options attribuées en circulation	Prix d'attribution
18/11/1999	2943	47,86 €
27/04/2000	22 073	39,71 €
26/01/2001	4 257	de 42,79€ à 28,59€
15/11/2002	1 686	22,09 €
28/09/2005	25 280	10,92€
07/11/2006	20 228	13,55 €
28/06/2010	40 928	8,68 €
<b>TOTAL</b>	<b>117 395</b>	

A ce jour la société n'a pas provisionné de sommes à valoir au titre de la levée d'option par les salariés.

L'Assemblée Générale Extraordinaire réunie le 22 mai 2006 a autorisé le Conseil d'Administration à procéder à l'émission de 10 007 actions de la société ADA au maximum, représentant 0,6% du capital, d'une valeur nominale de 1,52 euros chacune, en vue de leur Attribution gratuite aux salariés et/ou dirigeants de la Société.

Une première tranche de 2006 actions gratuites a été attribuée par le Conseil d'Administration du 28 septembre 2006. Le 15 novembre 2007, le Conseil d'Administration a décidé d'attribuer gratuitement un nombre de 1 564 actions supplémentaires.

La juste valeur de chacune de ces actions gratuites ressortait à 13,803€ selon les données suivantes :

1. Cours de l'action à la date d'attribution : 13,803€
2. Hypothèse d'un taux de rotation du personnel de 20%
3. Les droits seront acquis 2 ans après la date d'attribution sous condition de présence du bénéficiaire à la date de souscription.

La juste valeur des actions gratuites attribuées lors de la deuxième tranche du 15 novembre 2007 ressortait à 16,036€

1. Cours de l'action à la date d'attribution : 16,036 €
2. Hypothèse d'un taux de rotation du personnel de 20 %
3. Les droits seront acquis 2 ans après la date d'attribution sous condition de présence du bénéficiaire à la date de souscription.

L'Assemblée Générale Mixte réunie le 30 juin 2009 a autorisé le Conseil d'Administration à procéder à l'émission de 61 392 actions de la société ADA d'une valeur de 8,68 euros. Une première tranche de 30 696 actions gratuites a été attribuée au 28/06/2010 et la deuxième tranche, au 27/06/2011.

Détail des plans :*- Plan du 15 novembre 2002*

La juste valeur de chacune de ces options ressortait pour 7,90 euros, déterminée selon un modèle d'évaluation Black-Scholes-Merton employant les données suivantes :

1. Cours de l'action à la date d'attribution 22,33 € ;
2. Prix d'exercice de 22,33 €, ajusté à 22,09 € le 16/10/2009 ;
3. Taux d'intérêt annuel de 2,65% ;
4. Volatilité de 20% ;
5. Hypothèse d'un taux de rotation du personnel de 0 % ;
6. Hypothèse : les droits seront acquis 2 ans après la date d'attribution de chaque tranche.

*- Plan du 28 septembre 2005*

La juste valeur de chacune de ces options ressortait pour 2,38 euros, déterminée selon un modèle d'évaluation Black-Scholes-Merton employant les données suivantes :

1. Cours de l'action à la date d'attribution 11,04 € ;
2. Prix d'exercice de 11,04 €, ajusté à 10,92 € le 16/10/2009 ;
3. Taux d'intérêt annuel de 2,65% ;
4. Volatilité de 20% ;
5. Hypothèse d'un taux de rotation du personnel de 0 % ;
6. Les droits seront acquis 2 ans après la date d'attribution de chacune des 4 tranches sous condition de présence du bénéficiaire à la date de souscription.

*-Plan du 7 novembre 2006*

La juste valeur de chacune de ces options ressortait pour 3,55€ déterminée selon un modèle d'évaluation Black-Scholes-Merton employant les données suivantes :

1. Cours de l'action à la date d'attribution 13,69 € ;
2. Prix de l'exercice de 13,69 €, ajusté à 13,55 € le 16/10/2009;
3. Taux d'intérêt annuel 3,20 % ;
4. Volatilité de 20% ;
5. Hypothèse d'un taux de rotation du personnel de 20 % ;
6. Les droits seront acquis 2 ans après la date d'attribution de chacune des 4 tranches sous condition de présence du bénéficiaire à la date de souscription.

*-Plan du 28 juin 2010*

La juste valeur de chacune de ces options ressortait pour 1,95€ déterminée selon un modèle d'évaluation Black-Scholes-Merton employant les données suivantes :

1. Cours de l'action à la date d'attribution 8,68 € ;
2. Prix de l'exercice de 8,68 € ;
3. Taux d'intérêt annuel 2 % ;
4. Volatilité de 20% ;
5. Hypothèse d'un taux de rotation du personnel de 0 %.

Les droits seront acquis 2 ans après la date d'attribution de chacune des 2 tranches sous condition de présence du bénéficiaire à la date de souscription.

**Rémunération des organes d'administration et de direction**

Aucune rémunération n'est versée aux membres du Conseil d'Administration.  
L'information concernant les rémunérations allouées aux organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une information individuelle.

**Consolidation**

La société appartient au périmètre de consolidation de la société Groupe Rousselet, 22-28 rue Henri Barbusse, 92110 Clichy.

**Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2017 a été constaté pour un montant de 44 580 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

Ce crédit d'impôt est utilisé pour continuer à favoriser l'évolution des salaires et les efforts de formation déjà entrepris.

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

**Evènements postérieurs à la clôture**

Il n'existe pas d'évènement postérieur à la clôture significatif.