

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Etats Financiers
Au
31 décembre 2018

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif	3
Bilan passif	4

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat	5
Compte de résultat	6

ANNEXE **7**

Règles et méthodes comptables **8**

Informations sur Bilan et Compte de résultat **11**

Etat de l'actif immobilisé	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Etat des échéances, des créances et des dettes	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16
Trésorerie Nette	17
Capitaux propres	17
Ventilation du chiffre d'affaires	18
Charges et produits exceptionnels	18
Impôts	19

Engagements financiers et autres informations **20**

Effectif moyen	21
Entreprises liées	21
Engagements donnés et engagements reçus	21
Liste des filiales et participations	25
Informations complémentaires	26

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 326 159	3 101 717	2 224 443	1 716 752	507 691	29.57
	Fonds commercial (1)	9 335 910		9 335 910	11 559 645	2 223 735	19.24
	Autres immobilisations incorporelles	930 149		930 149	943 855	13 706	1.45
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 253 402	650 657	1 602 745	1 151 206	451 539	39.22
	Immobilisations en cours	644 097		644 097		644 097	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	23 115 066	3 531 471	19 583 595	19 591 414	7 819	0.04	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	58 889		58 889	60 406	1 517	2.51	
Autres immobilisations financières	501 815		501 815	506 759	4 944	0.98	
Total II	42 165 487	7 283 845	34 881 641	35 530 037	648 395	1.82	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	81 583	5 691	75 892	54 499	21 394	39.26
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	510 408		510 408	268 950	241 457	89.78
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	23 704 926	3 408 280	20 296 646	13 065 393	7 231 254	55.35
	Autres créances	33 467 667	3 891 302	29 576 365	21 627 799	7 948 566	36.75
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 769		2 769	108 982	106 214	97.46	
Charges constatées d'avance (3)	242 416		242 416	37 042	205 374	554.43	
Total III	58 009 768	7 305 272	50 704 496	35 162 665	15 541 831	44.20	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	100 175 255	14 589 118	85 586 137	70 692 702	14 893 435	21.07	

(1) Dont droit au bail 202 000
(2) Dont à moins d'un an 13 495
(3) Dont à plus d'un an 2 700 997

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 442 402)	4 442 402		4 442 402			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 127 116		12 127 116			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	444 240		444 240			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	6 538		6 538			
	Autres réserves						
Report à nouveau	15 753 881		14 417 185		1 336 696	9.27	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 666 141		1 336 696		4 329 445	323.89	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	38 440 318		32 774 177		5 666 141	17.29	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	630 610		151 240		479 370	316.96
	Provisions pour charges	514 829		514 829			
	Total III	1 145 439		666 069		479 370	71.97
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 493 464		2 493 907		999 557	40.08
	Concours bancaires courants	639 620		1 000 928		361 308	36.10
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			12 213		12 213	100.00
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 645 428		3 942 299		703 129	17.84	
Dettes fiscales et sociales	5 489 925		4 422 024		1 067 902	24.15	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	30 363 734		24 291 161		6 072 573	25.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 368 209		1 089 925		278 285	25.53
	Total IV	46 000 381		37 252 456		8 747 924	23.48
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	85 586 137		70 692 702		14 893 435	21.07	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

46 000 381 37 252 456

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	41 185 398	97 167	41 282 564	35 477 967	5 804 597	16.36
Chiffre d'affaires NET	41 185 398	97 167	41 282 564	35 477 967	5 804 597	16.36
Production stockée						
Production immobilisée			270 636	167 927	102 709	61.16
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 369 754	1 590 870	1 778 884	111.82
Autres produits			29 215	104 740	75 525	72.11
Total des Produits d'exploitation (I)			44 952 169	37 341 504	7 610 665	20.38
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			139 030	67 271	71 759	106.67
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			72 274	22 659	49 615	218.97
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			20 644	44 647	65 290	146.24
Autres achats et charges externes *			37 154 206	31 995 373	5 158 832	16.12
Impôts, taxes et versements assimilés			272 267	200 513	71 754	35.78
Salaires et traitements			3 403 615	2 892 295	511 320	17.68
Charges sociales			1 544 015	1 216 825	327 190	26.89
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			777 852	630 827	147 025	23.31
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 400 741	3 418 588	1 017 847	29.77
Dotations aux provisions						
Autres charges			606 302	1 010 492	404 190	40.00
Total des Charges d'exploitation (II)			46 349 656	41 499 488	4 850 168	11.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 397 487	4 157 984	2 760 497	66.39
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	4 048 569		2 876 385		1 172 184	40.75
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	140 895		174 147		33 252	19.09
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	4 189 464		3 050 532		1 138 932	37.34
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 819		8 152		333	4.09
Intérêts et charges assimilées (4)	84 369		45 508		38 861	85.39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	92 188		53 660		38 528	71.80
2. Résultat financier (V-VI)	4 097 276		2 996 872		1 100 405	36.72
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 699 789		1 161 112		3 860 902	332.52
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 751		22 837		10 086	44.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 715 309		2 248 995		6 466 315	287.52
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	8 728 060		2 271 831		6 456 229	284.19
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	228 217		164 159		64 058	39.02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 794 893		1 307 525		3 487 368	266.72
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	549 870		70 740		479 130	677.31
Total VIII	5 572 979		1 542 424		4 030 555	261.31
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 155 081		729 407		2 425 673	332.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	188 729		1 768 401		1 957 130	110.67
Total des produits (I+III+V+VII)	57 869 694		42 663 867		15 205 826	35.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	52 203 553		41 327 171		10 876 381	26.32
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5 666 141		1 336 696		4 329 445	323.89

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

81 420

4 048 569 2 876 385
54 312 30 342

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ANNEXE

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 18 mars 2019.

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 352

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 69 fonds de commerce détenus par la société ADA au 31 décembre 2018, pour un montant total de 9 133 910€. 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.

Les fonds de commerces, inscrits dans les comptes sociaux, ont fait l'objet d'un test de dépréciation annuel indépendants.

La méthode utilisée a été la suivante :

- Méthode de Gordon & Shapiro avec une actualisation à l'infini des flux de redevances pour les fonds de commerce en location-gérance.

Le test de dépréciation effectué au cours de l'exercice révèle qu'aucune perte de valeur, n'a été constatée depuis le 31 décembre 2017.

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.

Etats Financiers au 31 décembre 2018

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.

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisition
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 803 356		2 608 335
Installations générales agencements aménagements divers	1 465 137		1 451 548
Matériel de transport			7 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	191 608		227 150
Immobilisations corporelles en cours			644 097
TOTAL	1 656 745		2 330 295
Autres participations	23 115 066		
Prêts, autres immobilisations financières	567 165		136 621
TOTAL	23 682 231		136 621
TOTAL GENERAL	42 142 332		5 075 251

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		3 819 473	15 592 218	15 592 218
Installations générales agencements aménagements divers		844 955	2 071 730	2 071 730
Matériel de transport			7 500	7 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		244 586	174 172	174 172
Immobilisations corporelles en cours			644 097	644 097
TOTAL		1 089 541	2 897 499	2 897 499
Autres participations			23 115 066	23 115 066
Prêts, autres immobilisations financières		143 082	560 704	560 704
TOTAL		143 082	23 675 770	23 675 770
TOTAL GENERAL		5 052 096	42 165 487	42 165 487

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 583 104	518 613		3 101 717
Installations générales agencements aménagements	406 993	226 575	87 510	546 058
Matériel de transport		588		588
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	98 546	32 076	26 611	104 012
TOTAL	505 539	259 239	114 120	650 657
TOTAL GENERAL	3 088 643	777 852	114 120	3 752 374

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements	
				Dotation	Reprises
Autres immob.incorporelles	518 613				
Instal.générales	226 575				
Matériel de transport	588				
Matériel de bureau informatique	32 076				
TOTAL	259 239				
TOTAL GENERAL	777 852				

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ETAT DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentatio ns Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	514 829				514 829
Autres provisions pour risques et	151 240	549 870	70 500		630 610
TOTAL	666 069	549 870	70 500		1 145 439

Dépréciation des actifs	Montant début d'exercice	Augmentatio ns Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	3 523 652	7 819			3 531 471
Sur stocks et en cours	5 691				5 691
Sur comptes clients	2 913 032	1 059 175	563 928		3 408 280
Autres provisions pour dépréciation	5 285 062	1 341 566	2 735 326		3 891 302
TOTAL	11 727 438	2 408 560	3 299 254		10 836 744
TOTAL GENERAL	12 393 507	2 958 430	3 369 754		11 982 183
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 400 741	3 369 754		
financières		7 819			
exceptionnelles		549 870			

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1
Prêts	58 889	13 495	45 394
Autres immobilisations financières	501 815	0-	501 815
Clients douteux ou litigieux	2 218 632	2 218 632	
Autres créances clients	21 486 293	18 785 296	2 700 997
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 499	43 499	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 522 044	1 522 044	
Divers état et autres collectivités publiques	4 200	4 200	
Groupe et associés	19 847 566	19 847 566	
Débiteurs divers	12 208 458	12 208 458	
Charges constatées d'avance	242 416	242 416	
TOTAL	58 135 313	54 887 107	3 248 206
Montant des remboursements obtenus en cours	3 400		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à	4 133 084	4 133 084		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 645 428	4 645 428		
Personnel et comptes rattachés	492 898	492 898		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	509 644	509 644		
Impôts sur les bénéfices	228 360	228 360		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 108 760	4 108 760		
Autres impôts taxes et assimilés	150 263	150 263		
Autres dettes	30 363 734	30 363 734		
Produits constatés d'avance	1 368 209	1 368 209		
TOTAL	46 000 381	46 000 381		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 490 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 490 000			

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Détail des produits à recevoir

En K €	2018
Créances clients et comptes rattachés	3 448
Autres créances	10 774
Total	14 222

Détail des charges à payer

En K €	2018
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 266
Dettes fiscales et sociales	910
Total	4 179

Détail des charges constatées d'avance

En K €	2018
Maintenance	1
Assurance	29
Informatique	30
Franchise	4
Divers	16
Travaux	162
Total	242

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Détail des produits constatés d'avance

En K €	2018
Intérêts protocoles	246
Licences de marques	46
Location gérance	9
Travaux agences	1 059
Royalties	8
Total	1 368

Trésorerie disponible

La trésorerie s'analyse comme suit :

K€	2018	2017
Créance de trésorerie centralisée		
Disponibilités	3	109
Trésorerie brute	3	109
Découverts bancaires	609	997
Trésorerie nette	-606	- 888

La société ADA a renouvelé pour l'année 2018 ses deux lignes de crédit d'un montant de 1000 K€ et 3 000 K€, crédit utilisable par tirage d'une durée 1, 2, 3 ou 6 mois.

Capitaux propres

La composition du capital social a évolué comme suit :

	2018	2017
Nombre de titres au 1 er janvier	2 922 633	2 922 633
Augmentation		
Diminution		
Nombre de titres au 31 décembre	2 922 633	2 922 633
Nominal en euros	1,52	1,52
Capital social au 31 décembre (K€)	4 442	4 442

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Les capitaux propres ont évolué comme suit :

k€	2017	Affectation du résultat 2017	Résultat 2018	Autres	2018
Capital social	4 442				4 442
Prime d'émission	12 127				12 127
Réserve légale	444				444
Réserve réglementée	7				7
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	14 417	1 337		-	15 754
Résultat	1 337	-1 337	5 666	-	5 666
Total capitaux propres	32 774	-	5 666	-	38 440

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques (K€)	2018	2017
Redevances facturées sur contrat de franchises	4208	4479
Droit entrée, Réservations zones de priorité	4136	2695
Prestations diverses rendues aux sociétés du groupe	2583	1892
Ventes diverses	3486	1884
Chiffre d'affaires location véhicules ventes internet et autres	7295	8368
Chiffre d'affaires location véhicules ventes comptes centralisés et autres	19 097	15 396
Chiffre d'affaires location véhicules partenaire	33	38
Produits de location gérance	445	725
TOTAL	41 283	35 477

Charges et produits exceptionnels en K €

Nature des charges	2018
Autres charges exceptionnelles	194
Pénalités et amendes	34
VNC des immobilisations incorp	3 819
VNC des immobilisations corp	975
Dotation et provision R&C	550
TOTAL	5 572

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Nature des produits	2018
Autres produits exceptionnels	13
PCEA des immobilisations incorp	7 670
PCEA des immobilisations incorp	1 045
TOTAL	8 728

Impôt

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

L'impôt comptabilisé s'analyse comme suit:

K€	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net
Résultat courant	2 700		
Résultat exceptionnel	3 155		
Total	5 855	189	5 666

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

K€	2018	2017
Provisions réglementées		
Autres		
Organic	24	23
Total accroissements futurs	24	23
Participation des salariés		
Organic		
Autres réintégrations		
Déficits reportables fiscalement		
Autres		
Total allègements futurs		

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

A D A
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	36
Agents de maîtrise et techniciens	18
Employés	1
Total	55

Entreprises liées

Rubriques (K€)*	2018	2017
ACTIF IMMOBILISE		
Autres immobilisations financières	19 568	19 576
ACTIF CIRCULANT		
Créances clients et comptes rattachés	3 918	2 317
Autres créances	19 848	20 270
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	425	293
Autres dettes	20 864	13 845

Engagements donnés et engagements reçus

Engagements donnés

Cautions

Receveur	Motif	Montant (K€)
CCIT Bastia	Occupation temporaire de domaine	88
Trésor public	Caution	13
Total France	Garantie de paiement	7
Total Raffiage distribution	Garantie de paiement	5
Total		113

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).

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Engagements de retraite

L'appréciation d'indemnité de fin de carrière applicable en France est de 55 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 10%

Engagements de crédit-bail

Immobilisations en crédit-bail (K€)	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumul	
Immobilisations	159	40	129	30

Redevances payées (K€)		Redevance restant à payer	
de l'exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans
39	38	38	0

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	2 943	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 €
TOTAL	117 395	

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,

Etats Financiers au 31 décembre 2018

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 :

Etats Financiers au 31 décembre 2018

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 % ;

- 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 d'exercice de 13,69 €, ajusté à 13,55 € le 16/10/2009 ;
3. Taux d'intérêt annuel de 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 d'exercice de 8,68 € ;
3. Taux d'intérêt annuel de 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.

Il n'y a pas eu d'attribution de stock-options au cours de l'exercice 2018, et donc aucune décision d'attribution de stock-options depuis le Conseil d'Administration du 28 juin 2010.

Les stock-options attribuées par le CA du 28 juin 2010 avaient une durée de 5 ans et sont aujourd'hui expirées.

A D A
 22-28 rue Henri Barbusse
 92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Liste des filiales et participations en K€

Société	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la Société
				Brute	Nette					
- Filiales détenues à + de 50%										
- EDA	147	10 504	99.94%	19 562	19 562			36 836	3 283	3 918
- ADA SERVICES	358	- 351	100%	3 508	-			5 115	2 356	
- POINT LOC	8	- 3 016	100%	8	-			4 999	- 878	
- MOOVENDI	8	- 621	100%	8	-			1 938	- 164	
- TRANSPORT ADA	8	- 7	100%	8	7					
- ADA EXPRESS	8	- 524	100%	8	-			- 899	- 1 480	
- AUTRES TITRES										
- VEHITEL (comptes 2016)	183	300	8.33%	15	15			1 252	23	

Etats Financiers au 31 décembre 2018

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 2018 a été constaté pour un montant de 47 718 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.