RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 05765
Numéro SIREN : 440 085 686
Nom ou dénomination : ADA SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2019 sous le numéro de dépôt 29561

1

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
25 JUIL. 2019
DEPOT N°29561

Etats Financiers
Au
31 décembre 2018

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif 3
Bilan passif 4

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat partie 1 5
Compte de résultat partie 2 6

ANNEXE 7

Règles et méthodes comptables 8

Informations sur Bilan et Compte de résultat 10

Etat de l'actif immobilisé 11
Etat des amortissements 12
Etat des provisions 13
Etat des échéances, des créances et des dettes 14
Produits à recevoir 15
Charges à payer 15
Capitaux propres 15
Ventilation du chiffre d'affaires 16
Entreprises liées 18

Informations complémentaires 18

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	6 918 621	5 220 747	1 697 874	1 412 657	285 217	20.19
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	653 650		653 650	762 060	108 410-	14.23-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 935	4 543	392	2 037	1 644-	80.75-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 549		4 549	4 480	69	1.54
	Total II	7 581 754	5 225 289	2 356 465	2 181 233	175 231	8.03
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	9 885 381	1 042 181	8 843 200	5 880 352	2 962 848	50.39
	Autres créances	315 113		315 113	141 185	173 928	123.19
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	180 726		180 726	451	180 275	NS
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	48 183		48 183	89 433	41 250-	46.12-
	Total III	10 429 403	1 042 181	9 387 222	6 111 421	3 275 801	53.60
	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)	18 011 157	6 267 470	11 743 687	8 292 655	3 451 032	41.62

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 358 000)	358 000	358 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 150 000	3 150 000		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	6 215 737-	6 712 460-	496 723	7.40
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 356 714	496 723	1 859 991	374.45
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	351 023-	2 707 737-	2 356 714	87.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	21	65 827	65 806-	99.97-
	Emprunts et dettes financières diverses	4 189		4 189	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	33 000	18 800	14 200	75.53
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 439 065	631 236	807 829	127.98
	Dettes fiscales et sociales	223 973	89 462	134 511	150.36
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 388 349	10 184 711	203 638	2.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	6 113	10 356	4 242-	40.97-
	Total IV	12 094 710	11 000 391	1 094 318	9.95
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 743 687	8 292 655	3 451 032	41.62
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	12 090 521	11 000 391		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 114 519		5 114 519	3 301 196	1 813 323	54.93
Chiffre d'affaires NET	5 114 519		5 114 519	3 301 196	1 813 323	54.93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			98 567	502 358	403 791-	80.38-
Autres produits			2	13 869	13 868-	99.99-
Total des Produits d'exploitation (I)			5 213 088	3 817 423	1 395 665	36.56
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				26 698	26 698-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 736 525	1 578 712	157 813	10.00
Impôts, taxes et versements assimilés			52 984	9 372-	62 356	665.34
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			478 489	559 000	80 512-	14.40-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			444 088	563 074	118 986-	21.13-
Dotations aux provisions						
Autres charges			98 569	565 905	467 336-	82.58-
Total des Charges d'exploitation (II)			2 810 654	3 284 017	473 363-	14.41-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 402 434	533 406	1 869 028	350.39
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 042	11 611	7 569-	65.19-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 042	11 611	7 569-	65.19-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	64 524	59 294	5 230	8.82
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	64 524	59 294	5 230	8.82
2. Résultat financier (V-VI)	60 482-	47 683-	12 799-	26.84-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 341 952	485 723	1 856 229	382.16
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 762	11 000	2 238-	20.34-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	8 762	11 000	2 238-	20.34-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 762	11 000	2 238-	20.34-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	6 000-		6 000-	
Total des produits (I+III+V+VII)	5 225 892	3 840 034	1 385 858	36.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 869 178	3 343 311	474 133-	14.18-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 356 714	496 723	1 859 991	374.45

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	64 524	59 294
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ANNEXE

ADA SERVICES

22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ont été arrêtés par le gérant.
L'exercice a une durée de 12 mois.
Les montants figurant dans l'annexe aux comptes annuels sont exprimés en euros.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux conventions générales en vigueur en France. L'annexe est conforme au règlement CRC n°2014-03.

2.1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée d'un à cinq ans 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. Les coûts de développement informatique sont immobilisés.

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 coûts éventuels d'emprunt engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation ou d'un élément inscrit en stock ou en encours sont comptabilisés en charges au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

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

Les principales durées d'amortissement sont :
- Constructions : 30 ans
- Agencements des constructions : 10 ans
- Installations techniques, matériel et outillage : 5 à 20 ans
- Autres immobilisations corporelles : 2 à 10 ans

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées

2.3 Stocks de matières premières et autres approvisionnements

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

2.4 Créances clients

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.
Elles peuvent être dépréciées pour tenir compte du risque de non recouvrement selon la méthode suivante :

- 25 % créances supérieures à 6 mois
- 50 % créances supérieures à 12 mois
- 100 % créances supérieures à 18 mois

Une dépréciation complémentaire est effectuée en fonction des possibilités de recouvrement estimées au cas par cas à la date d'arrêté des comptes sur toutes les créances significatives.

2.5 Trésorerie disponible

La trésorerie disponible de la société comprend des soldes bancaires débiteurs.

2.6 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),

Les provisions réglementées sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres au bilan.

Nous n'avons pas constitué de provision pour risques et charges au 31/12/2018.

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations TOTAL	6 918 621		653 650
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 935		
TOTAL	4 935		
Prêts, autres immobilisations financières	4 480		69
TOTAL	4 480		69
TOTAL GENERAL	6 928 035		653 719

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercic	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 572 271	7 572 271
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 935	4 935
TOTAL			4 935	4 935
Prêts, autres immobilisations financières			4 549	4 549
TOTAL			4 549	4 549
TOTAL GENERAL			7 581 754	7 581 754

ADA SERVICES
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 d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTA	4 743 903	476 843		5 220 747
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 898	1 644		4 543
TOTAL	2 898	1 644		4 543
TOTAL GENERAL	4 746 802	478 488		5 225 289

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TO	476 843				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 644				
TOTAL	1 644				
TOTAL GENERAL	478 488				

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ETAT DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	696 660	444 088	98 567		1 042 181
TOTAL	696 660	444 088	98 567		1 042 181
TOTAL GENERAL	696 660	444 088	98 567		1 042 181
Dont dotations et reprises d'exploitation		444 088	98 567		

ADA SERVICES
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 an
Autres immobilisations financières	4 549	0	4 549
Clients douteux ou litigieux	874 834	874 834	
Autres créances clients	9 010 546	9 010 546	
Taxe sur la valeur ajoutée	234 466	234 466	
Groupe et associés	6 000	6 000	
Débiteurs divers	74 647	74 647	
Charges constatées d'avance	48 183	48 183	
TOTAL	10 253 226	10 248 677	4 549

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 l'origine	21	21		
Emprunts et dettes financières divers	4 189			4 189
Fournisseurs et comptes rattachés	1 439 065	1 439 065		
Taxe sur la valeur ajoutée	191 021	191 021		
Autres impôts taxes et assimilés	32 952	32 952		
Autres dettes	10 388 349	10 388 349		
Produits constatés d'avance	6 113	6 113		
TOTAL	12 061 710	12 057 521		4 189
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 189			

Détail des produits à recevoir

En K €	**2018**
Créances clients et comptes rattachés	412
Total	**412**

Détail des charges à payer

En K €	**2018**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53
Dettes fiscales et sociales	33
Total	**86**

Capitaux propres

La composition du capital social a évolué comme suit :

	2018	**2017**
Nombre de titres au 1 er janvier	**35 800**	**35 800**
Augmentation		
Diminution		
Nombre de titres au 31 décembre	**35 800**	**35 800**
Nominal en euros	10,00 €	10,00 €
Capital social au 31 décembre (K€)	**358**	**358**

ADA SERVICES
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	Distribution de dividende	Résultat 2018	Autres	2018
Capital social	358					358
Prime d'émission	3 150					3 150
Réserve légale	-					-
Réserve réglementée	-					-
Autres réserves	-					-
Report à nouveau	-6 712		497		-	-6 216
Résultat	497		-497	2 357	-	-
Total capitaux propres	**-2 708**	-	-	**2 357**	-	**-351**

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques (K€)	Chiffres d'affaires France	Chiffres d'affaires Export	2018	2017	Var en %
Services informatiques	4 211		4 211	2 174	149%
Formations franchisés	569		569	823	-254%
Divers	334		334	304	31%
TOTAL	**5 115**	-	**5 115**	**3 301**	**1814%**

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Entreprises liées

Rubriques (K€)	2018	2017
ACTIF IMMOBILISE		
ACTIF CIRCULANT		
Créances clients et comptes rattachés	368	226
Autres créances	77	3
DETTES		
Emprunts et dettes financières	4	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 380	380
Autres dettes	10 385	10 204

Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de maintenance informatique

Les produits constatés d'avance sont essentiellement constitués d'intérêts sur protocole

Impôt

La société est membre du groupe d'intégration fiscale dont ADA est la tête de groupe.
La société supporte l'impôt comme si elle était imposée séparément.

Consolidation

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

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

ADA SERVICES

440 085 686 R.C.S. Nanterre
22-28 rue Henri Barbusse
92110 Clichy

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

Le 20 mai 2019

BDO

Tél. : 33 (0)1 58 36 04 30
Fax : 33 (0)1 42 94 26 92
www.bdo.fr

43-47 avenue de la Grande Armée
75116 Paris
FRANCE

ADA SERVICES

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADA SERVICES France relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 20 mai 2019



BDO France - Léger & associés
Représenté par Frédéric Léger
Commissaire aux comptes

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Etats Financiers
Au
31 décembre 2018

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif 3
Bilan passif 4

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat partie 1 5
Compte de résultat partie 2 6

ANNEXE 7

Règles et méthodes comptables 8

Informations sur Bilan et Compte de résultat 10

Etat de l'actif immobilisé 11
Etat des amortissements 12
Etat des provisions 13
Etat des échéances, des créances et des dettes 14
Produits à recevoir 15
Charges à payer 15
Capitaux propres 15
Ventilation du chiffre d'affaires 16
Entreprises liées 18

Informations complémentaires 18

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	6 918 621	5 220 747	1 697 874	1 412 657	285 217	20.19
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	653 650		653 650	762 060	108 410-	14.23-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 935	4 543	392	2 037	1 644-	80.75-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 549		4 549	4 480	69	1.54
	Total II	7 581 754	5 225 289	2 356 465	2 181 233	175 231	8.03
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	9 885 381	1 042 181	8 843 200	5 880 352	2 962 848	50.39
	Autres créances	315 113		315 113	141 185	173 928	123.19
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	180 726		180 726	451	180 275	NS
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	48 183		48 183	89 433	41 250-	46.12-
	Total III	10 429 403	1 042 181	9 387 222	6 111 421	3 275 801	53.60
	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)	18 011 157	6 267 470	11 743 687	8 292 655	3 451 032	41.62

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 358 000)	358 000	358 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 150 000	3 150 000		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	6 215 737-	6 712 460-	496 723	7.40
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 356 714	496 723	1 859 991	374.45
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	351 023-	2 707 737-	2 356 714	87.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	21	65 827	65 806-	99.97-
	Emprunts et dettes financières diverses	4 189		4 189	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	33 000	18 800	14 200	75.53
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 439 065	631 236	807 829	127.98
	Dettes fiscales et sociales	223 973	89 462	134 511	150.36
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 388 349	10 184 711	203 638	2.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	6 113	10 356	4 242-	40.97-
	Total IV	12 094 710	11 000 391	1 094 318	9.95
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 743 687	8 292 655	3 451 032	41.62
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	12 090 521	11 000 391		

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	5 114 519		5 114 519	3 301 196	1 813 323	54.93
Chiffre d'affaires NET	5 114 519		5 114 519	3 301 196	1 813 323	54.93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			98 567	502 358	403 791-	80.38-
Autres produits			2	13 869	13 868-	99.99-
Total des Produits d'exploitation (I)			5 213 088	3 817 423	1 395 665	36.56
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				26 698	26 698-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 736 525	1 578 712	157 813	10.00
Impôts, taxes et versements assimilés			52 984	9 372-	62 356	665.34
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			478 489	559 000	80 512-	14.40-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			444 088	563 074	118 986-	21.13-
Dotations aux provisions						
Autres charges			98 569	565 905	467 336-	82.58-
Total des Charges d'exploitation (II)			2 810 654	3 284 017	473 363-	14.41-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 402 434	533 406	1 869 028	350.39
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 afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 042	11 611	7 569-	65.19-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 042	11 611	7 569-	65.19-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	64 524	59 294	5 230	8.82
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	64 524	59 294	5 230	8.82
2. Résultat financier (V-VI)	60 482-	47 683-	12 799-	26.84-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 341 952	485 723	1 856 229	382.16
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 762	11 000	2 238-	20.34-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	8 762	11 000	2 238-	20.34-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 762	11 000	2 238-	20.34-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	6 000-		6 000-	
Total des produits (I+III+V+VII)	5 225 892	3 840 034	1 385 858	36.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 869 178	3 343 311	474 133-	14.18-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 356 714	496 723	1 859 991	374.45

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	64 524	59 294
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ANNEXE

ADA SERVICES

22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ont été arrêtés par le gérant.
L'exercice a une durée de 12 mois.
Les montants figurant dans l'annexe aux comptes annuels sont exprimés en euros.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux conventions générales en vigueur en France. L'annexe est conforme au règlement CRC n°2014-03.

2.1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée d'un à cinq ans 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. Les coûts de développement informatique sont immobilisés.

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 coûts éventuels d'emprunt engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation ou d'un élément inscrit en stock ou en encours sont comptabilisés en charges au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

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

Les principales durées d'amortissement sont :
- Constructions : 30 ans
- Agencements des constructions : 10 ans
- Installations techniques, matériel et outillage : 5 à 20 ans
- Autres immobilisations corporelles : 2 à 10 ans

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées

2.3 Stocks de matières premières et autres approvisionnements

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

2.4 Créances clients

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.
Elles peuvent être dépréciées pour tenir compte du risque de non recouvrement selon la méthode suivante :

- 25 % créances supérieures à 6 mois
- 50 % créances supérieures à 12 mois
- 100 % créances supérieures à 18 mois

Une dépréciation complémentaire est effectuée en fonction des possibilités de recouvrement estimées au cas par cas à la date d'arrêté des comptes sur toutes les créances significatives.

2.5 Trésorerie disponible

La trésorerie disponible de la société comprend des soldes bancaires débiteurs.

2.6 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),

Les provisions réglementées sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres au bilan.

Nous n'avons pas constitué de provision pour risques et charges au 31/12/2018.

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations TOTAL	6 918 621		653 650
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 935		
TOTAL	4 935		
Prêts, autres immobilisations financières	4 480		69
TOTAL	4 480		69
TOTAL GENERAL	6 928 035		653 719

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercic	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 572 271	7 572 271
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 935	4 935
TOTAL			4 935	4 935
Prêts, autres immobilisations financières			4 549	4 549
TOTAL			4 549	4 549
TOTAL GENERAL			7 581 754	7 581 754

ADA SERVICES
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 d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTA	4 743 903	476 843		5 220 747
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 898	1 644		4 543
TOTAL	2 898	1 644		4 543
TOTAL GENERAL	4 746 802	478 488		5 225 289

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TO	476 843				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 644				
TOTAL	1 644				
TOTAL GENERAL	478 488				

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ETAT DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	696 660	444 088	98 567		1 042 181
TOTAL	696 660	444 088	98 567		1 042 181
TOTAL GENERAL	696 660	444 088	98 567		1 042 181
Dont dotations et reprises d'exploitation		444 088	98 567		

ADA SERVICES
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 an
Autres immobilisations financières	4 549	0	4 549
Clients douteux ou litigieux	874 834	874 834	
Autres créances clients	9 010 546	9 010 546	
Taxe sur la valeur ajoutée	234 466	234 466	
Groupe et associés	6 000	6 000	
Débiteurs divers	74 647	74 647	
Charges constatées d'avance	48 183	48 183	
TOTAL	10 253 226	10 248 677	4 549

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 l'origine	21	21		
Emprunts et dettes financières divers	4 189			4 189
Fournisseurs et comptes rattachés	1 439 065	1 439 065		
Taxe sur la valeur ajoutée	191 021	191 021		
Autres impôts taxes et assimilés	32 952	32 952		
Autres dettes	10 388 349	10 388 349		
Produits constatés d'avance	6 113	6 113		
TOTAL	12 061 710	12 057 521		4 189
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 189			

Détail des produits à recevoir

En K €	**2018**
Créances clients et comptes rattachés	412
Total	**412**

Détail des charges à payer

En K €	**2018**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53
Dettes fiscales et sociales	33
Total	**86**

Capitaux propres

La composition du capital social a évolué comme suit :

	2018	**2017**
Nombre de titres au 1 er janvier	**35 800**	**35 800**
Augmentation		
Diminution		
Nombre de titres au 31 décembre	**35 800**	**35 800**
Nominal en euros	10,00 €	10,00 €
Capital social au 31 décembre (K€)	**358**	**358**

ADA SERVICES
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	Distribution de dividende	Résultat 2018	Autres	2018
Capital social	358					358
Prime d'émission	3 150					3 150
Réserve légale	-					-
Réserve réglementée	-					-
Autres réserves	-					-
Report à nouveau	-6 712		497		-	-6 216
Résultat	497		-497	2 357	-	-
Total capitaux propres	**-2 708**	**-**	**-**	**2 357**	**-**	**-351**

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques (K€)	Chiffres d'affaires France	Chiffres d'affaires Export	2018	2017	Var en %
Services informatiques	4 211		4 211	2 174	149%
Formations franchisés	569		569	823	-254%
Divers	334		334	304	31%
TOTAL	**5 115**	**-**	**5 115**	**3 301**	**1814%**

ADA SERVICES
22-28 rue Henri Barbusse
92 110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2018

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

Entreprises liées

Rubriques (K€)	2018	2017
ACTIF IMMOBILISE **ACTIF CIRCULANT**		
Créances clients et comptes rattachés	368	226
Autres créances	77	3
DETTES		
Emprunts et dettes financières	4	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 380	380
Autres dettes	10 385	10 204

Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de maintenance informatique

Les produits constatés d'avance sont essentiellement constitués d'intérêts sur protocole

Impôt

La société est membre du groupe d'intégration fiscale dont ADA est la tête de groupe.
La société supporte l'impôt comme si elle était imposée séparément.

Consolidation

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

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

ADA SERVICES
Société à responsabilité limitée
au capital de 358 000 euros
Siège social : 22-28 Rue Henri Barbusse
92110 CLICHY
440 085 686 RCS NANTERRE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 21 JUIN 2019

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.356.714 euros au compte "report à nouveau", qui déficitaire de (6.215.737) euros sera ramené à (3.859.023).

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

Certifié conforme
La Gérance