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 28/07/2022 sous le numéro de dépôt 29724

29724

ADA SERVICES

22/28 RUE HENRI BARBUSSE

92110 CLICHY

Comptes au 31/12/2021

[redacted]

- SOMMAIRE -

Bilan et Compte de Résultat

Bilan Actif — 3

Bilan Passif — 4

Compte de résultat — 5

Compte de résultat (suite) — 6

Annexe

Règles et méthodes comptables — 8

Informations sur bilan et compte de résultat

Etat de l'actif immobilisé — 11

Etat des amortissements — 12

Etat des provisions et dépréciations — 13

Etat des échéances des créances et des dettes — 14

Charges à payer et produits à recevoir — 15

Composition du capital social — 16

Variation des capitaux propres — 17

Ventilation du chiffre d'affaires — 18

Engagements financiers et autres informations

Autres informations — 20

BILAN
ET
COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 818 967	6 756 000	**2 062 967**	1 884 507
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	927 230		**927 230**	746 538
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 935	4 935		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**9 751 131**	**6 760 934**	**2 990 197**	**2 631 045**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	12 116 041	2 273 070	**9 842 971**	10 749 484
Autres créances	412 244		**412 244**	516 065
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	177 605		**177 605**	919 604
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				79
ACTIF CIRCULANT	**12 705 890**	**2 273 070**	**10 432 820**	**12 185 231**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 457 021	9 034 004	13 423 018	14 816 276

Bilan Passif

Rubriques			31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	(dont versé :	358 000)	**358 000**	358 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			**3 150 000**	3 150 000
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			**-1 958 243**	-4 510 734
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-1 613 635	2 552 490
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**-63 878**	**1 549 757**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			**1 241 761**	444 500
Dettes fiscales et sociales			**198 459**	58 532
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			**10 732 420**	11 100 816
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			**1 314 256**	1 662 671
DETTES			**13 486 895**	**13 266 519**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			13 423 018	14 816 276

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 760 960		1 760 960	5 545 535
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 760 960**		**1 760 960**	**5 545 535**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				534 565
Autres produits			2 001	3
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 762 961**	**6 080 102**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 137 138	1 928 592
Impôts, taxes et versements assimilés			1 942	49 275
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			537 568	511 714
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			623 375	440 635
Dotations aux provisions				
Autres charges			1	542 187
		CHARGES D'EXPLOITATION	**3 300 023**	**3 472 403**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 537 062	2 607 699
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 424	1 542
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**1 424**	**1 542**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			47 486	56 751
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**47 486**	**56 751**
		RESULTAT FINANCIER	-46 062	-55 208
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-1 583 124	2 552 490

Compte de résultat (suite)

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		153 850
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**153 850**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 510	153 850
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**30 510**	**153 850**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-30 510	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**1 764 385**	**6 235 494**
TOTAL DES CHARGES	**3 378 020**	**3 683 004**
BENEFICE OU PERTE	-1 613 635	2 552 490

ANNEXE

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ont été arrêtés par le gérant.

L'exercice a une durée de 12 mois.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Le début de l'année 2021 est marqué lui aussi par la crise sanitaire, la loi n°2021-160 du 15 février 2021 prorogeant l'état d'urgence sanitaire jusqu'au 1er juin 2021.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (articles L 123-12 à L 123-28) et du règlement n° 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général modifié.

Le code de commerce (article L.123-12) et le Règlement ANC n°2014-03 (ci-après le PCG – Plan Comptable Général mis à jour par le Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016) (article 112-1) précisent que les comptes annuels comportent le bilan, le compte de résultat et l'annexe, qui forment un tout indissociable.

2.1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée d'un à sept 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. 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 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. 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% ou 75%
- Les créances douteuses sont provisionnées à 100%.
- Une dépréciation complémentaire est effectuée au cas par cas à la clôture.

2.5 Trésorerie disponible

La trésorerie disponible de la société comprend les disponibilités et les 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,

Les provisions règlementées 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 31/12/2021.

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

Etat de l'actif immobilisé

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 854 067		927 230
Dont composants			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 935		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 935**		
TOTAL GENERAL	8 859 001		927 230

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		35 100	9 746 197	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 935	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**4 935**	
TOTAL GENERAL		35 100	9 751 131	

Etat des amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 223 022	537 568	4 590	6 756 000
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 223 022**	**537 568**	**4 590**	**6 756 000**
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 935			4 935
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 935**			**4 935**
TOTAL GENERAL	6 227 956	537 568	4 590	6 760 934

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Construct.							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice

Etat des provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Dépréciations comptes clients	1 649 695	623 375		2 273 070
DEPRECIATIONS	**1 649 695**	**623 375**		**2 273 070**
TOTAL GENERAL	1 649 695	623 375		2 273 070
Dotations et reprises d'exploitation		623 375		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Clients douteux ou litigieux	1 265 009	1 265 009	
Autres créances clients	10 851 032	10 851 032	
Etat. autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	388 271	388 271	
Etat. autres collectivités : créances diverses	23 973	23 973	
TOTAL GENERAL	12 528 285	12 528 285	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 241 761	1 241 761		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	198 459	198 459		
Groupe et associés	10 371 170	10 371 170		
Autres dettes	361 250	361 250		
Produits constatés d'avance	1 314 256	1 314 256		
TOTAL GENERAL	13 486 895	13 486 895		

Détail des charges à payer

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900
Dettes fiscales et sociales	0
TOTAL	900

Détail des produits à recevoir

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2021
Créances fiscales et sociales	24
Créances clients et comptes rattachés	1 191
TOTAL	1 215

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres à la clôture de l'exercice	Nombre de titres créés pendant l'exercice	Nombre de titres remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	35 800			10

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	1 549 757
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	1 549 757

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice	1 613 635	
SOLDE	**1 613 635**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-63 878

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Services informatiques	414		414	4 757	-91,30 %
Formations franchisés	7		7	133	-94,74 %
Divers	1 340		1 340	655	104,54 %
TOTAL	1 761		1 761	5 546	-68,25 %

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

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.

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 de packs informatiques

Engagements donnés et engagements reçus

Aucun engagement donné et/ou reçu.

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

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

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 2021

Le 20 juin 2022

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

BDO

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

43-47 avenue de la Grande Armee
75116 Paris
FRANCE

ADA SERVICES

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

À l'Associé unique de la société ADA SERVICES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADA SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, 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.

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

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.

En application de la loi, nous vous signalons que le présent rapport n'a pu être mis à disposition de l'associé unique dans le délai prescrit par la loi.

Paris, le 20 juin 2022

DocuSigned by:
8A0E9091E23D472...

BDO Paris
Représenté par Eric PICARLE
Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

ADA SERVICES

22/28 RUE HENRI BARBUSSE

92110 CLICHY

Comptes au 31/12/2021

[redacted]

- SOMMAIRE -

Bilan et Compte de Résultat

Bilan Actif ——— 3

Bilan Passif ——— 4

Compte de résultat ——— 5

Compte de résultat (suite) ——— 6

Annexe

Règles et méthodes comptables ——— 8

Informations sur bilan et compte de résultat

Etat de l'actif immobilisé ——— 11

Etat des amortissements ——— 12

Etat des provisions et dépréciations ——— 13

Etat des échéances des créances et des dettes ——— 14

Charges à payer et produits à recevoir ——— 15

Composition du capital social ——— 16

Variation des capitaux propres ——— 17

Ventilation du chiffre d'affaires ——— 18

Engagements financiers et autres informations

Autres informations ——— 20

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

BILAN
ET
COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 818 967	6 756 000	2 062 967	1 884 507
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	927 230		927 230	746 538
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 935	4 935	-	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances attachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**9 751 131**	**6 760 934**	**2 990 197**	**2 631 045**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	12 116 041	2 273 070	9 842 971	10 749 484
Autres créances	412 244		412 244	516 065
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	177 605		177 605	919 604
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				79
ACTIF CIRCULANT	**12 705 890**	**2 273 070**	**10 432 820**	**12 185 231**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 457 021	9 034 004	13 423 018	14 816 276

Bilan Passif

Rubriques		31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé	358 000)	**358 000**	358 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		**3 150 000**	3 150 000
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)			
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)			
Report à nouveau		**-1 958 243**	-4 510 734
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-1 613 635	2 552 490
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**-63 878**	**1 549 757**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 241 761**	444 500
Dettes fiscales et sociales		**198 459**	58 532
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		**10 732 420**	11 100 816
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		**1 314 256**	1 662 671
DETTES		**13 486 895**	**13 266 519**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		13 423 018	14 816 276

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 760 960		1 760 960	5 545 535
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 760 960**		**1 760 960**	**5 545 535**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				534 565
Autres produits			2 001	3
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 762 961**	**6 080 102**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 137 138	1 928 592
Impôts, taxes et versements assimilés			1 942	49 275
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			537 568	511 714
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			623 375	440 635
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1	542 187
		CHARGES D'EXPLOITATION	**3 300 023**	**3 472 403**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 537 062	2 607 699
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 424	1 542
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**1 424**	**1 542**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			47 486	56 751
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**47 486**	**56 751**
		RESULTAT FINANCIER	-46 062	-55 208
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-1 583 124	2 552 490

Compte de résultat (suite)

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur operations en capital		153 850
Reprises sur dépreciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**153 850**
Charges exceptionnelles sur operations de gestion		
Charges exceptionnelles sur operations en capital	**30 510**	153 850
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**30 510**	**153 850**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-30 510	
Participation des salaries aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les benefices		
TOTAL DES PRODUITS	**1 764 385**	**6 235 494**
TOTAL DES CHARGES	**3 378 020**	**3 683 004**
BENEFICE OU PERTE	-1 613 635	2 552 490

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

ANNEXE

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ont été arrêtés par le gérant.

L'exercice a une durée de 12 mois.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Le début de l'année 2021 est marqué lui aussi par la crise sanitaire, la loi n°2021-160 du 15 février 2021 prorogeant l'état d'urgence sanitaire jusqu'au 1er juin 2021.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (articles L 123-12 à L 123-28) et du règlement n° 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général modifié.

Le code de commerce (article L.123-12) et le Règlement ANC n°2014-03 (ci-après le PCG – Plan Comptable Général mis à jour par le Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016) (article 112-1) précisent que les comptes annuels comportent le bilan, le compte de résultat et l'annexe, qui forment un tout indissociable.

2.1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels et les droits à licences informatiques sont amortis sur une durée d'un à sept 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. 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 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. 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% ou 75%
- Les créances douteuses sont provisionnées à 100%.
- Une dépréciation complémentaire est effectuée au cas par cas à la clôture.

2.5 Trésorerie disponible

La trésorerie disponible de la société comprend les disponibilités et les 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,

Les provisions règlementées 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 31/12/2021.

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

Etat de l'actif immobilisé

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 854 067		927 230
Dont composants			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 935		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 935**		
TOTAL GENERAL	8 859 001		927 230

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		35 100	9 746 197	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 935	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**4 935**	
TOTAL GENERAL		35 100	9 751 131	

Etat des amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 223 022	537 568	4 590	6 756 000
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 223 022**	**537 568**	**4 590**	**6 756 000**
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 935			4 935
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 935**			**4 935**
TOTAL GENERAL	6 227 956	537 568	4 590	6 760 934

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Construc							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice

Etat des provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Dépréciations comptes clients	1 649 695	623 375		2 273 070
DEPRECIATIONS	**1 649 695**	**623 375**		**2 273 070**
TOTAL GENERAL	1 649 695	623 375		2 273 070
Dotations et reprises d'exploitation		623 375		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Clients douteux ou litigieux	1 265 009	1 265 009	
Autres créances clients	10 851 032	10 851 032	
Etat : autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	388 271	388 271	
Etat : autres collectivités : créances diverses	23 973	23 973	
TOTAL GENERAL	12 528 285	12 528 285	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 241 761	1 241 761		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	198 459	198 459		
Groupe et associés	10 371 170	10 371 170		
Autres dettes	361 250	361 250		
Produits constatés d'avance	1 314 256	1 314 256		
TOTAL GENERAL	13 486 895	13 486 895		

Détail des charges à payer

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900
Dettes fiscales et sociales	0
TOTAL	900

Détail des produits à recevoir

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2021
Créances fiscales et sociales	24
Créances clients et comptes rattachés	1 191
TOTAL	1 215

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres à la clôture de l'exercice	Nombre de titres créés pendant l'exercice	Nombre de titres remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	35 800			10

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	1 549 757
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	1 549 757

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice	1 613 635	
SOLDE	**1 613 635**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-63 878

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Services informatiques	414		414	4 757	-91,30 %
Formations franchisés	7		7	133	-94,74 %
Divers	1 340		1 340	655	104,54 %
TOTAL	1 761		1 761	5 546	-68,25 %

DocuSign Envelope ID: 8E95BED0-A70F-46C4-BF9A-60D7585199AA

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

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.

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 de packs informatiques

Engagements donnés et engagements reçus

Aucun engagement donné et/ou reçu.

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 22 JUIN 2022

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

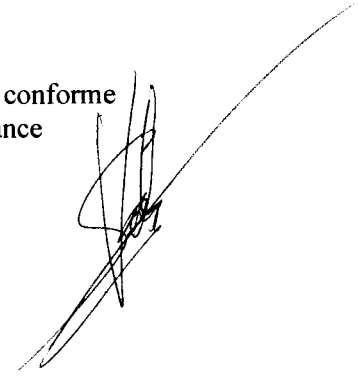
DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (1.613.634) euros au compte "report à nouveau", qui déficitaire de (1.958.243) euros sera porté à (3.571.877) euros.

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social. Toutefois, elle décide la poursuite de l'activité de la société.

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



GROUPE ROUSSELET
Société par actions simplifiée au capital de 22 358 916 euros
Siège social : 22-28 Rue Henri Barbusse, 92110 CLICHY
388 718 496 R.C.S. NANTERRE

Monsieur le Greffier
du Tribunal de commerce
de NANTERRE
4 Rue Pablo Neruda
92020 NANTERRE

Le 8 Juillet 2022

N/REF : DJ/CM/JR
Objet. : ADA SERVICES
440 085 686 R.C.S. NANTERRE
Dépôt des comptes annuels

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2021,

- le rapport général du Commissaire aux Comptes,

- la résolution d'affectation du résultat votée par l'assemblée.

Vous trouverez aussi un chèque bancaire pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Constance Mckay
Directrice Juridique