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 21/07/2021 sous le numéro de dépôt 39351

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
21 JUIL. 2021
DEPOT N° 39251

ADA SERVICES

22/28 RUE HENRI BARBUSSE

92110 CLICHY

Comptes au 31/12/2020

[redacted]

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

BILAN
ET
COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 107 529	6 223 022	**1 884 507**	1 860 963
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	746 538		**746 538**	689 108
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, materiel, 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	**8 859 001**	**6 227 956**	**2 631 045**	**2 550 071**
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	12 399 179	1 649 695	**10 749 484**	7 688 434
Autres créances	516 065		**516 065**	287 139
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	919 604		**919 604**	1 345
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	79		**79**	33 953
ACTIF CIRCULANT	**13 834 926**	**1 649 695**	**12 185 231**	**8 010 871**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 693 928	7 877 651	14 816 276	10 560 942

Bilan Passif

Rubriques			31/12/2020	31/12/2019
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 :	)		
Reserve légale				
Reserves statutaires ou contractuelles				
Reserves regiementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			**-4 510 734**	-3 859 023
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			2 552 490	-651 711
Subventions d'investissement				
Provisions réglementees				
CAPITAUX PROPRES			**1 549 757**	**-1 002 734**
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				697 833
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			**444 500**	35 044
Dettes fiscales et sociales			**58 532**	145 657
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			**11 100 816**	9 753 068
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			**1 662 671**	932 073
DETTES			**13 266 519**	**11 563 676**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			14 816 276	10 560 942

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 545 535		5 545 535	2 622 688
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**5 545 535**		**5 545 535**	**2 622 688**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			534 565	297 807
Autres produits			3	9 665
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**6 080 102**	**2 930 159**
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			1 928 592	1 731 856
Impôts, taxes et versements assimilés			49 275	11 524
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			511 714	490 953
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			440 635	999 251
Dotations aux provisions				
Autres charges			542 187	297 808
		CHARGES D'EXPLOITATION	**3 472 403**	**3 531 391**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	2 607 699	-601 232
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			1 542	14 631
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**1 542**	**14 631**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			56 751	65 110
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**56 751**	**65 110**
		RESULTAT FINANCIER	-55 208	-50 479
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 552 490	-651 711

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

Compte de résultat (suite)

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	153 850	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**153 850**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**6 235 494**	**2 944 791**
TOTAL DES CHARGES	**3 683 004**	**3 596 501**
BENEFICE OU PERTE	2 552 490	-651 711

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

ANNEXE

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été arrêtés par le gérant.

L'exercice a une durée de 12 mois.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

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%
- 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 31/12/2020.

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

Etat de l'actif immobilisé

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 261 379		746 538
Dont composants			
Materiel de bureau, informatique, mobilier	4 935		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 935**		
TOTAL GENERAL	8 266 313		746 538

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		153 850	8 854 067	
Materiel de bureau, informatique, mobilier			4 935	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**4 935**	
TOTAL GENERAL		153 850	8 859 001	

Etat des amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 711 308	511 714		6 223 022
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 935			4 935
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 935**			**4 935**
TOTAL GENERAL	5 716 243	511 714		6 227 956

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

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

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

Etat des provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Dépréciations comptes clients	1 743 625	440 635	534 565	1 649 695
DEPRECIATIONS	**1 743 625**	**440 635**	**534 565**	**1 649 695**
TOTAL GENERAL	1 743 625	440 635	534 565	1 649 695
Dotations et reprises d'exploitation		440 635	534 565	

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	1 278 064	1 278 064	
Autres créances clients	11 121 114	11 121 114	
Etat. autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	483 157	483 157	
Débiteurs divers	32 908	32 908	
Charges constatées d'avance	79	79	
TOTAL GENERAL	12 915 322	12 915 322	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	444 500	444 500		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	20 600	20 600		
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	37 932	37 932		
Groupe et associés	11 100 816	11 100 816		
Produits constatés d'avance	1 662 671	1 662 671		
TOTAL GENERAL	13 266 519	13 266 519		

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

Détail des charges à payer

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2020
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264
Dettes fiscales et sociales	38
TOTAL	302

Détail des produits à recevoir

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2020
Créances fiscales et sociales	0
Créances clients et comptes rattachés	264
TOTAL	264

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	-1 002 734
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	-1 002 734

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice		2 552 490
SOLDE		**2 552 490**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	1 549 756

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Services informatiques	4 757		4 757	1 820	161,39 %
Formations franchisés	133		133	203	-34,48 %
Divers	655		655	600	9,25 %
TOTAL	5 546		5 546	2 623	111,44 %

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

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

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.

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

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 2020

Le 16 juin 2021

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

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 2020

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A 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 2020, 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 2020 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: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

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.

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

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 16 juin 2021

DocuSigned by:

8A0E9091E23D472...

BDO Paris Audit & Advisory
Représenté par Eric PICARLE
Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

ADA SERVICES

22/28 RUE HENRI BARBUSSE

92110 CLICHY

Comptes au 31/12/2020

[redacted]

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

BILAN
ET
COMPTE DE RESULTAT

Etats Financiers au 31 décembre 2020

Bilan Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 107 529	6 223 022	1 884 507	1 860 963
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	746 538		746 538	689 108
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	**8 859 001**	**6 227 956**	**2 631 045**	**2 550 071**
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	12 399 179	1 649 695	10 749 484	7 688 434
Autres créances	516 065		516 065	287 139
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	919 604		919 604	1 345
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	79		79	33 953
ACTIF CIRCULANT	**13 834 926**	**1 649 695**	**12 185 231**	**8 010 871**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**22 693 928**	**7 877 651**	**14 816 276**	**10 560 942**

Bilan Passif

Rubriques			31/12/2020	31/12/2019
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			-4 510 734	-3 859 023
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			2 552 490	-651 711
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 549 757**	**-1 002 734**
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				697 833
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			444 500	35 044
Dettes fiscales et sociales			58 532	145 657
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			11 100 816	9 753 068
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			1 662 671	932 073
DETTES			**13 266 519**	**11 563 676**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			14 816 276	10 560 942

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 545 535		5 545 535	2 622 688
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**5 545 535**		**5 545 535**	**2 622 688**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			534 565	297 807
Autres produits			3	9 665
PRODUITS D'EXPLOITATION			**6 080 102**	**2 930 159**
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			1 928 592	1 731 856
Impôts, taxes et versements assimilés			49 275	11 524
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			511 714	490 953
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			440 635	999 251
Dotations aux provisions				
Autres charges			542 187	297 808
CHARGES D'EXPLOITATION			**3 472 403**	**3 531 391**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**2 607 699**	**-601 232**
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			1 542	14 631
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 542**	**14 631**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			56 751	65 110
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**56 751**	**65 110**
RESULTAT FINANCIER			**-55 208**	**-50 479**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**2 552 490**	**-651 711**

Compte de résultat (suite)

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	153 850	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**153 850**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**6 235 494**	**2 944 791**
TOTAL DES CHARGES	**3 683 004**	**3 596 501**
BENEFICE OU PERTE	2 552 490	-651 711

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

ANNEXE

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été arrêtés par le gérant.

L'exercice a une durée de 12 mois.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

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%
- 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 31/12/2020.

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

Etat de l'actif immobilisé

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 261 379		746 538
Dont composants			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 935		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 935**		
TOTAL GENERAL	8 266 313		746 538

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		153 850	8 854 067	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 935	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**4 935**	
TOTAL GENERAL		153 850	8 859 001	

Etat des amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 711 308	511 714		6 223 022
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 935			4 935
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 935**			**4 935**
TOTAL GENERAL	5 716 243	511 714		6 227 956

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Construct.							

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

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

Etat des provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Dépréciations comptes clients	1 743 625	440 635	534 565	1 649 695
DEPRECIATIONS	**1 743 625**	**440 635**	**534 565**	**1 649 695**
TOTAL GENERAL	**1 743 625**	**440 635**	**534 565**	**1 649 695**
Dotations et reprises d'exploitation		440 635	534 565	

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	1 278 064	1 278 064	
Autres créances clients	11 121 114	11 121 114	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	483 157	483 157	
Débiteurs divers	32 908	32 908	
Charges constatées d'avance	79	79	
TOTAL GENERAL	12 915 322	12 915 322	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	444 500	444 500		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	20 600	20 600		
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	37 932	37 932		
Groupe et associés	11 100 816	11 100 816		
Produits constatés d'avance	1 662 671	1 662 671		
TOTAL GENERAL	13 266 519	13 266 519		

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

Détail des charges à payer

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2020
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264
Dettes fiscales et sociales	38
TOTAL	**302**

Détail des produits à recevoir

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2020
Créances fiscales et sociales	0
Créances clients et comptes rattachés	264
TOTAL	**264**

Composition du capital social

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

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	-1 002 734
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	-1 002 734

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice		2 552 490
	SOLDE	**2 552 490**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	1 549 756

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Services informatiques	4 757		4 757	1 820	161,39 %
Formations franchisés	133		133	203	-34,48 %
Divers	655		655	600	9,25 %
TOTAL	5 546		5 546	2 623	111,44 %

DocuSign Envelope ID: 68C2B2D9-76CA-43FA-9D87-F62BD433CFD9

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

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.

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 23 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.552.490 euros au compte "report à nouveau", qui déficitaire de (4.510.733) euros sera ramené à (1.958.243) euros.

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 7 Juillet 2021

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 2020,

- 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