

A D A



22-28 RUE HENRI BARBUSSE

92110 CLICHY

Etats Financiers au 31 décembre 2016

SOMMAIRE

BILAN	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
COMPTE DE RESULTAT	
Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4
ANNEXE	
5	
Règles et méthodes comptables	
6	
Informations sur Bilan et Compte de résultat	
8	
Etat de l'actif immobilisé	9
Etat des amortissements	10
Etat des échéances, des créances et des dettes	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	14
Trésorerie Nette	15
Capitaux propres	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Ventilation du chiffre d'affaires	18
Charges et produits exceptionnels	18
Impôts	19
Engagements financiers et autres informations	
20	
Effectif moyen	21
Liste des filiales et participations	21
Entreprises liées	22
Engagements donnés et engagements reçus	23
Informations complémentaires	26

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amort. Prov.</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 282 386	3 389 930	892 456	563 998
Fonds commercial	10 535 249		10 535 249	6 371 809
Autres immobilisations incorporelles	312 159		312 159	351 829
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 891 665	1 857 784	1 033 881	754 349
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	23 115 066	3 515 500	19 599 566	19 580 027
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	73 005		73 005	111 263
Autres immobilisations financières	465 329		465 329	379 962
ACTIF IMMOBILISE	41 674 859	8 763 214	32 911 645	28 113 236
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	104 836	5 691	99 145	95 100
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	473 767		473 767	249 952
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	11 918 005	1 740 435	10 177 569	12 138 388
Autres créances	22 274 452	4 494 941	17 779 511	17 403 954
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	987 056		987 056	97 547
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	61 593		61 593	222 399
ACTIF CIRCULANT	35 819 709	6 241 067	29 578 642	30 207 339
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	77 494 568	15 004 282	62 490 287	58 320 575

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Capital social ou individuel (dont versé : 4 442 402)	4 442 402	4 442 402
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 127 116	12 127 116
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	444 240	444 240
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	6 538	6 538
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	15 200 029	10 815 745
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 601 106	4 384 284
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	35 821 431	32 220 325
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	215 500	329 473
Provisions pour charges	514 829	514 829
PROVISIONS	730 329	844 302
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 465 396	2 544 321
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 483	30 013
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 297 019	3 697 905
Dettes fiscales et sociales	3 722 013	3 050 134
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 221 595	15 795 164
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	219 021	138 412
DETTES	25 938 527	25 255 949
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	62 490 287	58 320 575

Résultat de l'exercice en centimes

3 601 106,00

Total du bilan en centimes

62 490 286,81

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Ventes de marchandises				12 564
Production vendue de biens				
Production vendue de services	33 903 890	435 377	34 339 267	31 842 005
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	33 903 890	435 377	34 339 267	31 854 569
Production stockée				
Production immobilisée			45 327	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 530 866	2 131 834
Autres produits			990	3 981
PRODUITS D'EXPLOITATION			36 916 449	33 990 384
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				11 459
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			110 900	41 046
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(4 046)	(8 705)
Autres achats et charges externes			29 358 182	28 880 478
Impôts, taxes et versements assimilés			154 923	148 536
Salaires et traitements			2 863 854	2 418 493
Charges sociales			1 302 663	1 148 628
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			530 801	523 568
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 911 558	1 613 578
Dotations aux provisions			70 500	8 100
Autres charges			1 988 785	1 348 407
CHARGES D'EXPLOITATION			38 288 121	36 133 589
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 371 672)	(2 143 205)
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 283 302	3 974 107
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			131 581	178 163
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			39	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 414 922	4 152 270
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			39 725	21 246
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			39 725	21 246
RESULTAT FINANCIER			3 375 197	4 131 024
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 003 525	1 987 819

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	62 605	140 328
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 615 182	5 412 705
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 186 549	35 904
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 864 337	5 588 937
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	316 815	315 186
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 287 990	3 866 950
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 604 805	4 182 136
RESULTAT EXCEPTIONNEL	259 532	1 406 801
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 338 049)	(989 664)
TOTAL DES PRODUITS	43 195 708	43 731 591
TOTAL DES CHARGES	39 594 602	39 347 307
BENEFICE OU PERTE	3 601 106	4 384 284

ANNEXE

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 20 mars 2017.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

1. Faits caractéristiques de l'exercice

La société ADA a continué à restructurer son réseau, portant ainsi le nombre d'agences à 352.

2. Principes, règles et méthodes comptables

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

2.1 Immobilisations incorporelles

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

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

Il y a 72 fonds de commerce détenus par la société ADA au 31 décembre 2016, pour un montant total de 10 249 583€. En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

Un test de dépréciation a été effectué au cours de l'exercice, et il n'a pas permis d'identifier de perte de valeur, survenu depuis le 31 décembre 2015.

2.2 Immobilisations corporelles

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

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

Les principales durées d'amortissement sont :

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

2.3 Immobilisations financières

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

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

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

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

2.4 Stocks de matières premières et autres approvisionnements

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

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

2.5 Créances clients

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

- 25% pour les créances supérieures à 6 mois,
- 50 % pour les créances supérieures à 12 mois,
- 100 % pour les 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.

2.6 Trésorerie disponible

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

2.7 Chiffre d'affaires

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

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

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

2.8 Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges couvrent notamment :

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

2.9 Engagements en matière de retraite

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

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

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 421 489		5 739 809
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	1 954 713		545 363
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	531 217		78 827
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 485 931		624 190
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	23 282 115		19 500
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	491 225		130 507
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 773 339		150 007
TOTAL GENERAL	37 680 759		6 514 006

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		2 031 504	15 129 794	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers		215 325	2 284 751	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 130	606 914	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		218 455	2 891 665	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		186 549	23 115 066	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		83 398	538 334	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		269 947	23 653 400	
TOTAL GENERAL		2 519 906	41 674 859	

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 133 853	364 701	108 624	3 389 930
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 258 853	136 075	39 051	1 355 877
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	472 729	30 025	847	501 907
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 731 582	166 100	39 898	1 857 784
TOTAL GENERAL	4 865 435	530 801	148 522	5 247 714

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

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

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	73 005	19 887	53 118
Autres immobilisations financières	465 329		465 329
Clients douteux ou litigieux	797 518	797 518	
Autres créances clients	11 120 487	11 120 487	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 913	2 913	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	4 619	4 619	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques	538 565	538 565	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	578 526	578 526	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	15 483 525	15 483 525	
Débiteurs divers	5 666 304	5 666 304	
Charges constatées d'avance	61 593	61 593	
TOTAL GENERAL	34 792 384	34 273 937	518 447
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 800		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	43 058		
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 972 345	1 972 345		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	2 493 052	2 493 052		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 297 019	3 297 019		
Personnel et comptes rattachés	621 979	621 979		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	463 813	463 813		
Etat : impôt sur les bénéfiques				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 535 021	2 535 021		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	101 200	101 200		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	12 575 052	12 575 052		
Autres dettes	1 646 543	1 646 543		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	219 021	219 021		
TOTAL GENERAL	25 925 044	25 925 044		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 490 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 750 000			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2016

PRODUITS A RECEVOIR	6 552 729,85
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 700 298,02
418101000 TVA/FAE Autres	440 031,00
418102000 TVA/FAE Grpe	7 771,00
418300000 FAE Franchises	490 529,23
418410000 FAE Groupe	38 856,97
418600000 FAE Autres	1 723 109,82
AUTRES CREANCES	3 852 431,83
438700000 Org .soc. pdt a rec.	4 618,92
468700000 Divers produits a re	3 835 730,91
468730000 Produits a recevoir	12 082,00
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	6 552 729,85

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2016

CHARGES A PAYER	3 429 359,09
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	3 051,50
168810300 Int. Cour. s/ Empr.	3 051,50
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	2 425 505,59
408101000 TVA/FNP Hors-Grpe	401 584,00
408150000 FNP Fs Generaux	136 521,50
408180000 FNP Autres	1 852 674,09
408190000 FNP Franchises	18 394,00
408700000 FNP Frs G7	16 332,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	996 522,00
428000100 Perso. Charges a pay	6 151,65
428200000 Dettes prov. pour CP	292 297,74
428600000 Perso. Autr charges	320 824,90
438200000 Charges sociales s/	151 494,31
438600000 Org. soc. autr. char	124 553,30
448600000 Autres charges a pay	7 183,00
448610000 Etat - CET a payer	13 076,00
448620000 Etat - C3S a payer	21 000,00
448630000 Taxe d'apprentissage	18 788,58
448640000 Form. Prof. Cont.	28 719,09
448650000 Effort Construction	12 433,43
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	4 280,00
518100000 Interets courus a pa	4 280,00
TOTAL DES CHARGES A PAYER	3 429 359,09

Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de :

	<i>31-déc-16</i>	<i>31-déc-15</i>
Location matériel	0	155
Maintenance	20	18
Assurance	11	11
Informatique	13	19
Salon Exposition	1	2
Franchise	11	12
Divers	6	5
Total	62	222

Les produits constatés d'avance sont essentiellement constitués de licences de marque et d'intérêts sur protocole pour un montant total de 219 K€.

Trésorerie disponible

La trésorerie s'analyse comme suit :

	<i>31-déc-16</i>	<i>31-déc-15</i>
Créance de trésorerie centralisée		
Disponibilités	987	98
Trésorerie brute	987	98
Découverts bancaires	1 968	792
Trésorerie nette	-981	-694

La société ADA a renouvelé pour l'année 2016 ses deux lignes de crédit d'un montant de 1 000 K€ et 3 000 K€, crédit utilisable par tirage d'une durée 1, 2, 3 ou 6 mois.

Capitaux propres

La composition du capital social a évolué comme suit :

	2016	2015
Nombre de titres au 1^{er} janvier	2 922 633	2 922 633
Augmentation		
Diminution		
Nombre de titres au 31 décembre	2 922 633	2 922 633
<i>Nominal en euros</i>	1,52	1,52
Capital social au 31 décembre	4 442	4 442

Les capitaux propres ont évolué comme suit :

	01-janv-16	Affectation résultat 2015	Résultat 2016	Autres - acompte sur dividendes	31-déc-16
Capital social	4 442				4 442
Primes d'émission	12 127				12 127
Réserve légale	444				444
Réserve réglementée	7				7
Autres réserves	0				0
Report à nouveau	10 816	4 384			15 200
Résultat	4 384	-4 384	3 601		3 601
Total capitaux propres	32 220	0	3 601	0	35 821

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	514 829			514 829
	329 473	70 500	184 473	215 500
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	844 302	70 500	184 473	730 329
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	1 000 000		1 000 000	
	3 702 088		186 588	3 515 500
	5 691			5 691
	1 303 991	935 899	499 455	1 740 435
	5 363 335	975 659	1 844 053	4 494 941
DEPRECIATIONS	11 375 105	1 911 558	3 530 096	9 756 567
TOTAL GENERAL	12 219 407	1 982 058	3 714 569	10 486 896
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		1 982 058	2 527 981 39 1 186 549	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Total 31/12/2016</i>	<i>Total 31/12/2015</i>	<i>% 16 / 15</i>
Redevances facturées sur contrat de franchises	5 033	5 474	-8,06 %
Droit entrée, Réservations zones de priorité	2 831	1 263	124,15 %
Prestations diverses rendues aux sociétés du groupe	1 408	1 662	-15,28 %
Ventes diverses	1 066	1 782	-40,18 %
Chiffre d'affaires location véhicules ventes internet et autres	9 042	9 065	-0,25 %
Chiffre d'affaires location véhicules ventes comptes centralisés et autres	14 298	11 947	19,68 %
Chiffre d'affaires location véhicules partenaire	55	100	-45,00 %
Produits de location gérance	606	562	7,83 %
TOTAL	34 339	31 855	7,80 %

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Amendes, pénalités	1 833	671220
Carpa (Dom-Int, art 700)	31 900	671220-678800
Reversement Pole Emploi suite prud'hommes	17 688	671220
VNC Immos incorporelles cédées	922 882	675100
VNC Immos corporelles cédées	178 559	675200
VNC Immos financières cédées	186 549	675600
Indemnités résiliation bail	68 225	678800
Charges diverses sur crédits-vendeurs	106 548	678800
Indemnités transactionnelles	90 621	678810
TOTAL	1 604 805	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Encaissements divers litiges	12 301	771800
Produits divers sur crédits-vendeurs	40 195	778800
Divers fournisseurs	10 110	771800
Produits de cession immos incorporelles	1 448 691	775100
Produits de cession immos corporelles	166 491	775200
Reprise provision exceptionnelle sur titres	186 549	787000
TOTAL	1 864 337	

Impôt

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

L'impôt comptabilisés'analyse comme suit :

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net
Résultat courant	2 003		
Résultat exceptionnel	260		
Total	2 263	-1 338	3 601

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

	31-déc-16	31-déc-15
Provisions réglementées		
Autres		
Organic	21	14
Total accroissements futurs	21	14
Participation des salariés		
Organic		
Autres réintégrations		
Déficits reportables fiscalement		
Autres		
Total allègements futurs		

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs en contrats à durée indéterminée</i>	31/12/2016	31/12/2015
Cadres	32	27
Agents de maîtrise, techniciens	16	16
Employés	6	3
TOTAL	54	46

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
EDA	147 7 218	99,94 % 3 183	19 562 19 562		36 736 2 776
ADA SERVICES	358 (2 229)	100,00 %	3 508		1 932 (976)
POINT LOC	8 (1 711)	100,00 %	8		4 207 421
MOOVENDI	8 5	100,00 %	8 8		9 (49)
TRANSPORT ADA	8 8	100,00 %	8 8		
ADA EXPRESS	8 8	100,00 %	8 8		
AUTRES TITRES					
VEHITEL (comptes 2015)	183 257	8,33 %	15 15		1 112 20

ENTREPRISES LIEES

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>		
Autres immobilisations financières	19 584	19 562
<i>ACTIF CIRCULANT</i>		
Créances clients et comptes rattachés	1 705	4 987
Autres créances	15 484	11 432
<i>DETTES</i>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185	460
Autres dettes	8 475	10 027

Engagements donnés et engagements reçus

Engagements donnés

Cautions

Receveur	Motif	Montant
CCIT BASTIA	Occupation temporaire de domaine	88
TRESOR PUBLIC	Cautions	13
TOTAL FRANCE	Garantie de paiement	7
TOTAL RAFFINAGE DISTRIBUTION	Garantie de paiement	5
TOTAL		113

Une garantie à première demande émise par la société Ada au profit de LIXXBAIL utilisée à concurrence d'un montant de 14 000 000 Euros en garantie des engagements souscrits dans le cadre du financement de la flotte EDA dans la limite d'un plafond global annuel de 30 000 000 Euros (autorisée par le conseil d'administration du 15 mars 2016).

Engagements de retraite

L'appréciation d'indemnité de fin de carrière applicable en France est de 48 K€.

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

1. Taux d'actualisation de 1,21%
2. Taux d'augmentation des salaires de 2%
3. Taux de rotation de 15%

Engagement de crédit bail

Immobilisations en crédit bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	Cumul	
Immobilisations	159	40	50	109

Redevances payées		Redevance restant à payer	
de l'exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans
35	43	39	77

Réserves Stocks Options

Le détail des stocks options est le suivant :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Détail des plans :

- Plan du 15 novembre 2002

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

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

- Plan du 28 septembre 2005

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

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

-Plan du 7 novembre 2006

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

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

-Plan du 28 juin 2010

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

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

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

Rémunération des organes d'administration et de direction

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

Consolidation

La société appartient au périmètre de consolidation de la société Groupe Rousselet (anciennement groupe G7), 22-28 rue Henri Barbusse, 92110 Clichy.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2016 a été constaté pour un montant de 43 249 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

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

Honoraires des commissaires aux comptes

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

Evènements postérieurs à la clôture

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