

ADA - 22-28 rue Henri Barbusse - 92110 Clichy

Etats Financiers au 31 décembre 2019

A D A

22/28 RUE HENRI BARBUSSE

92110 CLICHY

Comptes au 31/12/2019



- 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	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Composition du capital social	18
Variation des capitaux propres	19
Ventilation du chiffre d'affaires	20
Charges et produits exceptionnels	21
Impôts	22

Engagements financiers et autres informations

Effectif moyen	24
Engagements donnés et reçus	25
Filiales et participations	28
Informations complémentaires	29

BILAN
ET
COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 315 500	3 851 467	2 464 033	2 224 443
Fonds commercial	9 005 742		9 005 742	9 335 910
Autres immobilisations incorporelles	743 693		743 693	930 149
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 864 442	733 086	1 131 356	1 602 745
Immobilisations en cours				644 097
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	23 985 676	3 524 150	20 461 526	19 583 595
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	45 394		45 394	58 889
Autres immobilisations financières	449 030		449 030	501 815
ACTIF IMMOBILISE	42 409 476	8 108 702	34 300 774	34 881 641
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	152 767		152 767	75 892
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	130 526		130 526	510 408
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	22 924 870	4 100 240	18 824 630	20 296 646
Autres créances	40 587 994	4 461 134	36 126 860	29 576 365
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	2 941 478		2 941 478	2 769
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	57 592		57 592	242 416
ACTIF CIRCULANT	66 795 227	8 561 374	58 233 853	50 704 496
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	109 204 703	16 670 076	92 534 627	85 586 137

Bilan Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
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	18 497 389	15 753 881
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-684 465	5 666 141
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	34 833 220	38 440 318
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 000	630 610
Provisions pour charges	514 829	514 829
PROVISIONS	524 829	1 145 439
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 520 804	4 133 084
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	491 000	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 174 308	4 645 428
Dettes fiscales et sociales	6 154 630	5 489 925
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	39 942 217	30 363 734
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	893 620	1 368 209
DETTES	57 176 579	46 000 381
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	92 534 627	85 586 137

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	41 322 385	87 482	41 409 867	41 282 564
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	41 322 385	87 482	41 409 867	41 282 564
Production stockée				
Production immobilisée			248 634	270 636
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 908 687	3 369 754
Autres produits			124 811	29 215
PRODUITS D'EXPLOITATION			43 691 999	44 952 169
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			108 877	139 030
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			86 039	72 274
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			81 583	-20 644
Autres achats et charges externes			41 236 553	37 154 206
Impôts, taxes et versements assimilés			138 040	272 267
Salaires et traitements			3 412 251	3 427 257
Charges sociales			1 468 743	1 520 372
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 039 894	777 852
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 164 789	2 400 741
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 226 385	606 302
CHARGES D'EXPLOITATION			51 963 153	46 349 656
RESULTAT D'EXPLOITATION			-8 271 154	-1 397 487
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 468 234	4 048 569
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			225 945	140 895
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			7 500	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 701 679	4 189 464
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			179	7 819
Intérêts et charges assimilées			80 668	84 369
Différences négatives de change			160	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			81 006	92 188
RESULTAT FINANCIER			3 620 673	4 097 276
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-4 650 481	2 699 789

Compte de résultat (suite)

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 489	12 751
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 258 237	8 715 309
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	620 610	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 888 337	8 728 060
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	225 884	228 217
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 657 320	4 794 893
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		549 870
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 883 204	5 572 979
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 005 133	3 155 081
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 960 883	188 729
TOTAL DES PRODUITS	54 282 014	57 869 694
TOTAL DES CHARGES	54 966 479	52 203 553
BENEFICE OU PERTE	-684 465	5 666 141

ANNEXE

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 23 mars 2020.

L'exercice a une durée de 12 mois.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

La société ADA a continué à restructurer son réseau, portant ainsi le nombre d'agence à 399.

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 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 67 fonds de commerce détenus par la société ADA au 31 décembre 2019, pour un montant total de 8 803 742€. En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

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

La méthode utilisée a été la suivante :

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

Le test de dépréciation effectué au cours de l'exercice n'a pas permis d'identifier de perte de valeur, survenu depuis le 31 décembre 2018.

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 :

- Les créances des franchisés sont provisionnées de manière statistique conformément aux règles définies par le groupe. Les créances de plus de 6 mois, 1 an et 1 an et demi sont provisionnées respectivement à hauteur de 25%, 50% et 100%.
- Les protocoles signés avec les franchisés sont provisionnés à 25%
- Les créances douteuses sont provisionnées à 100%.
- Une dépréciation complémentaire est effectuée au cas par cas à la clôture.

2.6 Trésorerie disponible

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

2.7 Chiffre d'affaires

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

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

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

2.8 Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges couvrent notamment :

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

2.9 Engagements en matière de retraite

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

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

INFORMATION BILAN
ET COMPTE DE RESULTAT

Etat de l'actif immobilisé

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 592 218		989 341
Dont composants			
Installations générales, agenc., aménag.	2 071 730		
Matériel de transport	7 500		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	174 172		8 972
Immobilisations corporelles en cours	644 097		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 897 499		8 972
Autres participations	23 115 066		870 610
Prêts et autres immobilisations financières	560 704		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 675 770		870 610
TOTAL GENERAL	42 165 487		1 868 923

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		516 624	16 064 935	
Installations générales, agencements divers		397 933	1 673 797	
Matériel de transport			7 500	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			183 144	
Immobilisations corporelles en cours		644 097		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 042 030	1 864 442	
Autres participations			23 985 676	
Prêts et autres immobilisations financières		66 280	494 424	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		66 280	24 480 100	
TOTAL GENERAL		1 624 933	42 409 476	

Etat des amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 101 717	802 778	53 028	3 851 467
Installations générales, agenc. et aménag. divers	546 058	211 134	154 688	602 504
Matériel de transport	588	750		1 338
Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 012	25 232		129 244
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	650 657	237 116	154 688	733 086
TOTAL GENERAL	3 752 374	1 039 894	207 716	4 584 552

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.							

Construct.

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

Etat des provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions pour impôts	514 829			514 829
Autres provisions pour risques et charges	630 610		620 610	10 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 145 439		620 610	524 829
Dépréciations titres de participation	3 531 471	179	7 500	3 524 150
Dépréciations stocks et en cours	5 691		5 691	
Dépréciations comptes clients	3 408 280	1 717 132	1 025 172	4 100 240
Autres dépréciations	3 891 302	1 447 656	877 824	4 461 134
DEPRECIATIONS	10 836 744	3 164 967	1 916 187	12 085 524
TOTAL GENERAL	11 982 183	3 164 967	2 536 797	12 610 353
Dotations et reprises d'exploitation		3 164 789	1 908 687	
Dotations et reprises financières		179	7 500	
Dotations et reprises exceptionnelles			620 610	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Prêts	45 394	29 509	15 885
Autres immobilisations financières	449 030		449 030
Clients douteux ou litigieux	3 422 727	3 422 727	
Autres créances clients	19 502 143	19 502 143	
Personnel et comptes rattachés	3 557	3 557	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	35 104	35 104	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéficiaires	2 000	2 000	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 773 841	1 773 841	
Etat, autres collectivités : créances diverses	107 080	107 080	
Groupe et associés	24 001 300	24 001 300	
Débiteurs divers	14 665 112	14 665 112	
Charges constatées d'avance	57 592	57 592	
TOTAL GENERAL	64 064 879	63 599 964	464 915

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 13 495

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	453 348	453 348		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	4 067 456	4 067 456		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 174 308	5 174 308		
Personnel et comptes rattachés	531 016	531 016		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	455 890	455 890		
Etat : impôt sur les bénéficiaires	873 296	873 296		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	4 222 335	4 222 335		
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	72 093	72 093		
Groupe et associés	38 368 315	38 368 315		
Autres dettes	1 573 902	1 573 902		
Produits constatés d'avance	893 620	893 620		
TOTAL GENERAL	56 685 579	56 685 579		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 573 992

Détail des charges à payer

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2019
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 704
Dettes fiscales et sociales	819
TOTAL	4 527

Détail des produits à recevoir

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2019
Créances clients et comptes rattachés	3 618
Autres créances	11 894
TOTAL	15 512

Détail des charges constatées d'avance

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2019
Maintenance	7
Informatique	36
Franchise	13
Divers	2
TOTAL	58

Détail des produits constatés d'avance

Exprimé en K €

Rubriques	Total 31/12/2019
Intérêts sur protocoles	277
Licences de marques	30
Location-gérance	10
Royalties	44
Grands comptes	533
TOTAL	894

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	2 922 633			1,52

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		38 440 318	
Distributions sur résultats antérieurs		2 922 633	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		35 517 685	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Résultat de l'exercice		684 465	
		SOLDE	684 465
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			34 833 220

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires		Total		%
	France	Export	31/12/2019	31/12/2018	
Redevances contrat de franchise	5 196	87	5 283	4 208	25,56 %
Droit entrée / zone de priorité	1 799		1 799	4 136	-56,52 %
Prestations rendues au groupe	3 277		3 277	2 583	26,88 %
Ventes diverses	3 303		3 303	3 486	-5,26 %
Location véhicules internet	8 714		8 714	7 295	19,45 %
Location véhicules comptes centralisés	18 546		18 546	19 130	-3,05 %
Produits de location gérance	488		488	445	9,58 %
TOTAL	41 322	87	41 410	41 283	0,31 %

Charges et produits exceptionnels

Exprimé en K €

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités, amendes fiscales	56	671220000
VNC des immos incorporelles cédées	3 203	675100000
VNC des immos corporelles cédées	1 454	675200000
Charges exceptionnelles diverses	170	678800000
TOTAL	4 883	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Autres produits exceptionnels de gestion courante	9	771800000
PCEA des immos incorporelles	4 766	775100000
PCEA des immos corporelles	1 492	775200000
Reprise provision pour risques et charges	621	787500000
TOTAL	6 888	

Impôt

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

L'impôt comptabilisé s'analyse comme suit :

Exprimé en K €

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net
Résultat courant	-4 650	1 354	-3 296
Résultat exceptionnel	2 005	607	2 612
TOTAL	-2 645	1 961	-684

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

Exprimé en K €

Eléments à imputer	Au 31.12.2018		Variation		Au 31.12.2019	
	Base Actif (Passif)	Impôt Actif (Passif)	Base Actif (Passif)	Impôt Actif (Passif)	Base Actif (Passif)	Impôt Actif (Passif)
Organic	24	7	2	1	26	7
Autres	0	0	0	0	0	0
TOTAL ACCROISSEMENTS FUTURS	24	7	2	1	26	7
Déficits reportables	8 598	2 908	5 813	1 821	14 411	4 574
Autres	0	0	0	0		
TOTAL ALLEGEMENTS FUTURS	8 598	2 908	5 813	1 821	14 411	4 574

ENGAGEMENTS FINANCIERS
ET AUTRES INFORMATIONS

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	31	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	2	
	TOTAL	52

Engagements donnés et engagements reçus**Engagements donnés**

Cautions

Exprimé en K €

Receveur	Motif	Montant
CCIT BASTIA	Occupation temporaire de domaine	88
TRESOR PUBLIC	Caution	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 BPCE LEASE REUNION prend la forme d'un engagement par ADA de rachat auprès de cette société des véhicules MITSUBISHI. Cette garantie est limitée à la somme de 3.400.000 euros hors taxes pour l'exercice 2019. Elle a été autorisée par le conseil d'administration du 25 Juillet 2019.

Engagements de retraite

L'appréciation d'indemnité de fin de carrière applicable en France est de 72 K€.

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

1. Taux d'actualisation de 1,49%
2. Taux d'augmentation des salaires de 1%
3. Taux de rotation de 10%

Engagements de crédit-bail

	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumul	
Immobilisations	159	30	159	0

	Redevances payées		Redevance restant à payer	
	de l'exercice	cumul	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans
	38	196	0	0

Réserves Stocks Options

Le détail des stocks options est le suivant :

Date des C.A d'attribution	Options attribuées en circulation	Prix d'attribution
18/11/1999	2 943	47,86 €
27/04/2000	22 073	39,71 €
26/01/2001	4 257	de 42,79€ à 28,59€
15/11/2002	1 686	22,09 €
28/09/2005	25 280	10,92 €
07/11/2006	20 228	13,55 €
28/06/2010	40 928	8,68 €
TOTAL	117 395	

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

Etats Financiers au 31 décembre 2019

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.

Filiales et participations

Exprimé en K €

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
EDA	147	99,94	19 562		40 466
	11 554	3 330	19 562		4 382
ADA SERVICES	358	100	3 508		2 623
	-1 003				-653
POINT LOC	8	100	8		7 718
	-2 138				878
MOOVENDI	250	100	878		12 720
	4 741		878		4 491
TRANSPORT ADA	8	100	8		
	6		6		
ADA EXPRESS	8	100	8		455
	-1 348				-824

PARTICIPATIONS (10 à 50%)**AUTRES PARTICIPATIONS**

Rémunération des organes de d'administration et de direction

Aucune rémunération n'est versée aux membres du Conseil d'Administration.

L'information concernant les rémunérations allouées aux organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une information individuelle.

Consolidation

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

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

Par décret n° 2020-293 du 23 mars 2020, pris en application de la loi n°2020-290, dite d'urgence pour faire face à l'épidémie de Covid 19, le gouvernement a instauré une période de confinement de la population pour une durée expirant alors le 31 mars 2020 et prorogée à la date du présent rapport jusqu'au 11 mai 2020.

Comme conséquence de ce confinement et partant de la réduction drastique des déplacements, la société ADA a mis en place les mesures nécessaires vis-à-vis de ses franchisés. A ce stade, les impacts de la crise du Covid-19 sur l'activité de ADA ne sont pas chiffrés.

Intégration fiscale

La société ADA a opté, depuis le 01 janvier 2001, pour le régime fiscal de groupe. Les sociétés intégrées sont ADA, EDA, ADA Courtage, ADA Services, Point Loc, Moovendi, ADA Express, Transport ADA, Moovin et Moovin 2. La société ADA est la seule redevable de l'impôt sur les sociétés pour le groupe et elle comptabilise l'impôt du groupe et reconnaît les éventuelles économies d'impôt constatées par le groupe. Dans le cas où la société ADA était imposée séparément, elle n'aurait pas payé d'impôt au titre de l'année 2019.