

ADA
 Société Anonyme au capital de 4 442 402,16 €
 Siège social : 22/28, rue Henri Barbusse, 92110 Clichy
 338 657 141 R.C.S. Nanterre

Documents comptables annuels : Comptes sociaux

I. Bilan au 31 décembre 2013
 (En euros)

ACTIF	2013			2012
	Brut	Amort / Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	9 021 304	2 937 441	6 083 863	750 380
Immobilisations corporelles	1 869 023	1 554 941	314 082	141 278
Participations	23 279 115	3 702 088	19 577 027	21 114 374
Prêts	102 669		102 669	32 041
Autres immobilisations financières	335 072		335 072	96 680
TOTAL (I)	34 607 183	8 194 470	26 412 713	22 134 753
ACTIF CIRCULANT				
Matières premières, approvisionnement	111 484	6 414	105 070	97 249
Avances, acomptes versés sur commandes	79 383		79 383	215 282
Clients et comptes rattachés: hors groupe	5 884 972	1 466 710	4 418 262	3 172 305
Clients et comptes rattachés: groupe	2 486 980	0	2 486 980	2 378 528
Autres créances: hors groupe	7 959 726	1 423 070	6 536 656	2 779 857
Autres créances: groupe	9 488 422	2 882 546	6 605 876	12 450 692
Valeurs mobilières de placement	0		0	0
Disponibilités	671 869		671 869	1 777 100
Charges constatées d'avance	169 955		169 955	187 732
TOTAL (II)	26 852 791	5 778 740	21 074 051	23 058 745
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0		0	0
TOTAL GENERAL (I à III)	61 459 974	13 973 210	47 486 764	45 193 498

PASSIF avant répartition	2013	2012
Capital social	4 442 402	4 442 402
Prime de fusion	12 127 116	12 127 116
Réserve légale	238 800	238 800
Réserves réglementées	6 538	6 538
Report à nouveau	(1 733 587)	189 556
Résultat de l'exercice	3 147 745	(1 923 141)
TOTAL (I)	18 229 014	15 081 271
Provisions pour risques	176 373	0
Provisions pour charges	514 829	514 829
TOTAL (II)	691 202	514 829
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	3 036 971	3 222 393
Emprunts et dettes financières: hors groupe	0	0
Emprunts et dettes financières: groupe		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés: hors groupe	1 567 456	1 486 985
Dettes fournisseurs et comptes rattachés: groupe	354 914	401 486
Dettes fiscales et sociales	2 542 515	2 416 907
Autres dettes: hors groupe	1 330 515	1 153 411
Autres dettes: groupe	19 634 557	20 870 101
Produits constatés d'avance	99 620	46 115
TOTAL (III)	28 566 548	29 597 398
TOTAL GENERAL (I à III)	47 486 764	45 193 498

(1) Dont concours bancaires courants et soldes bancaires créditeurs	1 791 118	1 800 224
--	-----------	-----------

II – Compte de résultat
(En euros)

	2013	2012
Produits d'exploitation		
Chiffre d'affaires net	29 266 137	26 396 428
Subvention d'exploitation	0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 472 739	696 153
Autres produits	88 781	25 275
Total des produits d'exploitation (I)	31 827 657	27 117 856
Charges d'exploitation		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	142 086	25 768
Variation de stocks (matières et approvisionnements)	- 7 274	21 349
Autres achats et charges externes (1)	24 338 455	22 246 971
Impôts, taxes et versements assimilés	215 639	202 073
Salaires et traitements	1 989 131	1 872 470
Charges sociales	965 333	867 200
Dotations d'exploitation sur immobilisations		
- Dotations aux amortissements	441 730	290 997
Dotations d'exploitation sur actif circulant		
- Dotations aux provisions	2 904 258	1 330 376
Dotations d'exploitation pour risques et charges		
Autres charges	1 958 900	718 434
Total des charges d'exploitation (II)	32 948 258	27 575 638
Résultat d'exploitation (I-II)	- 1 120 601	-457 782
Produits financiers		
Produits financiers de participations	2 875 186	632 969
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	158 101	155 503
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Reprise sur provisions et transferts de charges		25 101
Total des produits financiers (III)	3 033 287	813 573
Charges financières		
Dotations financières aux provisions		2 687 244
Intérêts et charges assimilées	341 680	740 960
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)	341 680	3 428 204
Résultat financier (III-IV)	2 691 607	- 2 614 631
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)	1 571 005	- 3 072 413
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	70 780	2 551
Produits exceptionnels sur opération en capital	4 150 127	0
Reprises sur provisions		40 460
Total des produits exceptionnels (V)	4 220 907	43 011
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	95 061	42 540
Charges exceptionnelles sur opération en capital	2 873 487	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	500 000	95 603
Total des charges exceptionnelles (VI)	3 468 547	138 143
Résultat exceptionnel (V-VI)	752 360	-95 132
Impôt sur les bénéfices (VII)	-824 379	-1 244 404
Total des produits (I+III+V)	39 081 851	27 974 440
Total des charges (II+IV+VI+VII)	35 934 106	29 897 581
Bénéfice ou perte (total produits - total charges)	3 147 745	-1 923 141

Société ADA
Annexe aux comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2013

SOMMAIRE

<i>Sommaire</i>	2
1. Faits caractéristiques de l'exercice	4
2. Principes, règles et méthodes comptables	4
2.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	4
2.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	4
2.3 <i>Immobilisations financières</i>	5
2.4 <i>Stocks de matières premières et autres approvisionnements</i>	5
2.5 <i>Créances clients</i>	5
2.6 <i>Trésorerie disponible</i>	5
2.7 <i>Chiffres d'affaires</i>	6
2.8 <i>Provisions pour risques et charges</i>	6
2.9 <i>Engagements en matière de retraite</i>	6
3. Notes relatives aux postes de bilan	6
3.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	6
3.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	7
3.3 <i>Immobilisations financières</i>	8
3.4 <i>Les stocks</i>	9
3.5 <i>Echéances des créances et des dettes</i>	9
3.6 <i>Détails des charges à payer et produits à recevoir</i>	10
3.7 <i>Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance</i>	11
3.8 <i>Trésorerie disponible</i>	11
3.9 <i>Capitaux propres</i>	11
3.10 <i>Provisions</i>	13
4. Notes relatives aux postes du compte de résultat	14
4.1 <i>Chiffre d'affaires</i>	14
4.2 <i>Résultat financier</i>	14
4.3 <i>Résultat exceptionnel</i>	15
4.4 <i>Impôt</i>	15
5. Autres informations	16
5.1 <i>Relations avec les entreprises liées</i>	16
5.2 <i>Effectifs</i>	16
5.3 <i>Rémunération des organes d'administration et de direction</i>	16
5.4 <i>Engagements donnés et engagements reçus</i>	17
5.5 <i>Passif éventuel</i>	21
5.6 <i>Consolidation</i>	21

5.7	<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	21
5.8	<i>Evènements postérieurs à la clôture</i>	21

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013 ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 20 mars 2014.

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 410.

Par décision du 16 mai 2013, avec date d'effet au 1^{er} janvier 2013, la société ADA a fusionné par absorption ses filiales SAPN et ISSY LOCATION, générant des mouvements de périmètre. De ce fait, elle a repris la gestion des fonds de commerce, antérieurement portée par SAPN.

La société a développé son activité d'assurances avec la Garantie de Réduction de Franchise.

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, en linéaire.

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 existe 42 fonds de commerce détenus par la société ADA au 31 décembre 2013. Lorsque la société constate un indice de perte de valeur, celle-ci procède à un test de dépréciation. Au 31 décembre 2013, ADA n'a pas identifié d'indice de perte de valeur, survenu depuis le 31 décembre 2012, nécessitant de procéder à des tests de dépréciation.

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 : 5 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 Chiffres 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 relatifs 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.

3. Notes relatives aux postes de bilan

3.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles ont évolué comme suit :

	<i>1^{er} janvier 2013</i>	<i>Mouvement de périmètre</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>31 décembre 2013</i>
Fonds commerciaux		6 527	1 453	2 407	5 573
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets	2 885	11	286		3 182
Immobilisations en cours					
Autres		372	55	183	244
Total valeurs brutes	2 885	6 910	1794	2 590	8 999

	<i>1^{er} janvier 2013</i>	<i>Mouvement de périmètre</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>31 décembre 2013</i>
Fonds commerciaux		280	500	280	500
Technologies					
Marques					
Concessions, brevets	2 134	11	292		2 437
Autres					
Total amortissements et provisions	2 134	291	792	280	2 937

Total valeurs nettes	751	6 619	1 002	2 310	6 062
-----------------------------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Les immobilisations incorporelles sont principalement constituées de la reprise de l'activité de fond de commerce de 4 573 K €, du mali de fusion pour 1 000 K €, du droit au bail de 244 K € des sociétés fusionnées, de concessions et brevets pour 913 K €, de droits d'exclusivité pour 109 K €, de marque ADA pour 76 K €, et de logiciels pour 2 085 K €.

3.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles ont évolué comme suit :

	<i>1^{er} janvier 2013</i>	<i>Mouvement de périmètre</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>31 décembre 2013</i>
Terrains					
Constructions					
Installations	1 062	309	245	289	1 327
Matériel et outillage	389	298	143	265	565
Immobilisations en cours					
Autres					
Total valeurs brutes	1 451	607	388	554	1 892

	<i>1^{er} janvier 2013</i>	<i>Mouvement de périmètre</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>31 décembre 2013</i>
Terrains					
Constructions					
Installations	979	176	59	96	1 118
Matériel et outillage	331	150	91	135	437
Autres					
Total amortissements et provisions	1 310	326	150	231	1 555

Total valeurs nettes	141	281	238	323	337
-----------------------------	------------	------------	------------	------------	------------

Les immobilisations corporelles correspondent à des agencements pour 1 328 K €, du mobilier et matériel de bureau pour un montant de 540 K € et d'immobilisations en cours de 22 K €.

3.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières ont évolué comme suit :

	<i>1^{er} janvier 2013</i>	<i>Mouvement de périmètre</i>	<i>Acquisitions</i>	<i>Cessions</i>	<i>31 décembre 2013</i>
Titres de participation	47 008	-23 722		3	23 283
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts	32	69	9	7	103
Dépôts et cautionnements	92	262	120	143	331
Autres					
Total valeurs brutes	47 132	-23 391	129	153	23 717

	<i>1^{er} janvier 2013</i>	<i>Mouvement de périmètre</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>31 décembre 2013</i>
Titres de participation	25 889	-22 187			3 702
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements					
Autres					
Total provisions	25 889	-22 187			3 702

Total valeurs nettes	21 243	-1 204	129	153	20 015
-----------------------------	---------------	---------------	------------	------------	---------------

Les immobilisations financières correspondent essentiellement aux participations dont le détail est donné dans le tableau des filiales et participations.

Tableau des filiales et participations :

<i>Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation dont la valeur excède 1 % du capital de la société</i>	Informations financières				
	<i>Capital</i>	<i>Capitaux propres autres que le capital</i>	<i>Quote-part du capital détenue (en %)</i>	<i>Chiffre d'affaires</i>	<i>Résultats du dernier exercice clos</i>
Filiales (détenues à plus de 50 %) :					
EDA	147	22 245	99.94	26 211	1 409
ADA SERVICES	358	-2 714	100.00	1 021	-1 149
ADA DEVELOPPEMENT	8	-533	100.00	909	-377
Participations (détenues entre 10 et 50 %) :					
HISPANO RENT A CAR Belgium Rent			50.00 NC		

<i>Renseignements globaux sur toutes les filiales et participations</i>	Filiales		Participations	
	<i>françaises</i>	<i>étrangères</i>	<i>françaises</i>	<i>étrangères</i>
Valeur comptable des titres détenus :				
- Brute	23 078			187
- Nette	19 570	0		0
Prêts et avances accordés				
Cautions et avals donnés				
Dividendes encaissés	2 789			

3.4 Les stocks

Au 31 décembre 2013, le stock des objets publicitaires s'élève à 111 K euros, et son réapprovisionnement est de 68 K €. Ce stock est déprécié à hauteur de 6 K euros.

3.5 Echéances des créances et des dettes

Les échéances des créances brutes sont les suivantes :

	Moins d'un an	Plus d'un an	Total
Immobilisations financières		438	438
Clients et comptes rattachés	8 451		8 451
Autres créances	7 960		7 960
Groupe et associés	9 488		9 488
Comptes de régularisation	170		170
Total créances brutes	26 069	438	26 507
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			129
Montant des remboursements de prêts obtenus en cours d'exercice			153

Les échéances des dettes sont les suivantes :

	<i>Moins d'un an</i>	<i>De un à cinq ans</i>	<i>Plus de cinq ans</i>	<i>Total</i>
Emprunts et dettes financières	3 037			3 037
Fournisseurs et comptes rattachés	1 922			1 922
Dettes fiscales et sociales	2 542			2 542
Autres dettes	20 965			20 965
Comptes de régularisation	100			100
Total dettes	28 566			28 566
Emprunts souscrits en cours d'exercice				4 405
Emprunts remboursés en cours d'exercice				3 159

La rubrique dettes fiscales et sociales comprend un CICE à hauteur de 22 228 euros au 31/12/2013.

3.6 Détails des charges à payer et produits à recevoir

Les produits à recevoir et les charges à payer s'analysent comme suit :

	<i>31 décembre 2013</i>	<i>31 décembre 2012</i>
Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés	3 057	2 905
Autres créances	23	21
Disponibilités	75	108
Total produits à recevoir	3 155	3 034
Emprunts et dettes financières	233	264
Fournisseurs et comptes rattachés	1 566	1 183
Dettes fiscales et sociales	809	759
Autres dettes		
Total charges à payer	2 608	2 206

3.7 Charges constatées d'avance et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance sont essentiellement constituées de :

	31 décembre 2013
Location matériel	1
Maintenance	32
Assurance	76
Informatique	9
Salon Exposition	24
Franchise	3
Intérêts	8
Divers	17
Total	170

Les produits constatés d'avance sont essentiellement constitués de licences de marque et d'intérêts sur protocole pour un montant total de 100 K euros.

3.8 Trésorerie disponible

La trésorerie s'analyse comme suit :

	31 décembre 2013	31 décembre 2012
Créance de trésorerie centralisée		
Disponibilités	672	1 777
Trésorerie brute	672	1 777
Découverts bancaires	1 791	1 800
Trésorerie nette	- 1 119	-23

Il existe avec les filiales d'ADA une convention de centralisation automatisée de trésorerie avec la BNP pour une durée indéterminée signée le 20 septembre 1999.

La société ADA a renouvelé pour l'année 2013 sa ligne de crédit d'un montant de 3 000 K €, crédit utilisable par tirage d'une durée 1,2,3 ou 6 mois.

3.9 Capitaux propres

La composition du capital social a évolué comme suit :

	2013	2012
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
Nominal en euros	1,52	1,52
Capital social au 31 décembre	4 442	4 442

Les capitaux propres ont évolué comme suit :

	<i>1^{er} janvier 2013</i>	<i>Affectation résultat 2012</i>	<i>Résultat 2013</i>	<i>Autres</i>	<i>31 décembre 2013</i>
Capital social	4 442				4 442
Primes d'émission	12 127				12 127
Réserve légale	239				239
Réserve réglementée	7				7
Autres réserves					
Report à nouveau	190	-1 923			-1 733
Résultat	-1 923	1 923	3 147		3 147
Total capitaux propres	15 082	0	3 147		18 229

3.10 Provisions

Les provisions ont évolué comme suit :

	1 ^{er} janvier 2013	Mouvement de périmètre	Dotations	Reprises non utilisées	Reprises utilisées	31 décembre 2013
--	---------------------------------	------------------------------	-----------	------------------------------	-----------------------	---------------------

Provisions réglementées						
--------------------------------	--	--	--	--	--	--

Provisions pour garantie						
Provisions pour litiges						
Autres		176				176
Provisions pour risques		176				176
Provisions pour restructuration						
Provisions pour médailles du travail						
Autres	515					515
Provisions pour charges	515					515
Provisions pour risques et charges	515	176				691

Dépréciations des immobilisations incorporelles						
Dépréciations des immobilisations corporelles						
Dépréciations des immobilisations financières	25 889	-22 187	500			4 202
Dépréciations des stocks et travaux en cours	7			1		6
Dépréciations des créances clients	1 534	755	1 370	2 192		1 467
Dépréciations des autres créances	1 226	1 546	1 534			4 306
Dépréciations	28 656	-19 886	3 404	2 193		9 981

Total provisions	29 171	-19 710	3 404	2 193		10 672
-------------------------	---------------	----------------	--------------	--------------	--	---------------

Exploitation	1 541	755	1 370	2 193	-	1 473
Financier	27 115	-20 465	2 034		-	8 684
Exceptionnel	515				-	515
Total dotations/reprises	29 171	-19 710	3 404	2 193	-	10 672

4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

4.1 Chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires se présente comme suit :

	2013	2012
Redevances facturées sur la base des contrats de franchise	5 416	6 002
Les ventes de territoire, les droits d'entrée perçus à la signature du protocole et du contrat de franchise	1 621	1 261
Les différentes prestations rendues aux sociétés du Groupe	2 020	1 981
Les ventes diverses	1 229	708
Le chiffre d'affaires location véhicules ventes internet et autres	8 196	7 490
Le chiffre d'affaires location véhicules ventes comptes centralisés et autres	9 831	8 648
Le chiffre d'affaires location véhicule partenaire	418	306
Les ventes de marchandises	82	0
Le chiffre d'affaires issu de l'agence d'Issy Les Moulineaux	159	0
Les produits des locations gérances	294	0
Total	29 266	26 396

Les ventes diverses comprennent la commission sur les réservations internet et comptes centralisés, les ventes des produits de la boutique ADA, les frais d'inscription, les frais d'annulation sur internet et de la garantie de franchises, la convention ADA et les commissions versées par les brokers

4.2 Résultat financier

	2013		2012	
	Charges	Produits	Charges	Produits
Provisions sur titres de participations			2 687	
Intérêts des emprunts	20	11	375	26
Intérêts des comptes courants	236	75	212	108
Intérêts bancaires	86	158	154	156
Reprise provision sur titres				25
Revenus des titres de participation		2789		499
Total	342	3 033	3 428	814

4.3 Résultat exceptionnel

	2013		2012	
	Charges	Produits	Charges	Produits
Indemnités transactionnelles et de non-concurrence	20		42	
Amendes et pénalités	6			
VNC cession des immobilisations incorporelles	2 590			
VNC cession des immobilisations corporelles	281			
VNC cession des immobilisations financières	3			
Dépréciations exceptionnelles	500			
Charges exceptionnelles diverses	69		1	
Produits exceptionnels divers		71		3
Provision pour impôt			86	
Provision pour prud'hommes			9	40
Produits de cession des immobilisations incorporelles		3 929		
Produits de cession des immobilisations corporelles		218		
Produits cessions des immobilisations financières		3		
Total	3 469	4 221	138	43

4.4 Impôt

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

L'impôt comptabilisé s'analyse comme suit :

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net
Résultat courant	1 571		
Résultat exceptionnel	752		
Total	2 323	824	3 147

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

	31 décembre 2013	31 décembre 2012
Provisions réglementées		
Autres		
Organic	46	
Total accroissements futurs	46	0
Participation des salariés		
Organic		40
Autres réintégrations		
Déficits reportables fiscalement		
Autres		
Total allègements futurs		40

5. Autres informations

5.1 Relations avec les entreprises liées

Les transactions avec les entreprises liées sont les suivantes :

	31 décembre 2013	31 décembre 2012
Immobilisations financières	19 562	21 099
Clients et comptes rattachés	2 487	2 391
Autres créances	9 488	13 676
Total créances	31 537	37 166
Emprunts et dettes financières		
Fournisseurs et comptes rattachés	355	401
Autres dettes	19 634	20 870
Total dettes	19 989	21 271
Produits financiers	2 875	1 309
Charges financières	236	3 308

5.2 Effectifs

La variation de l'effectif moyen en contrats en durée indéterminée s'analyse ainsi :

	31/12/13	31/12/12
Cadres	18	18
Employés, techniciens et agents de maîtrise	12	9
Ouvriers	5	9
Total	35	36

5.3 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.

5.4 Engagements donnés et engagements reçus

Engagements donnés

Cautions

Receveur	Tiers	Motif	Montant
SNCF	Ada	concession de locaux	75
EFFIA	Ada	Caution parking	23
TRESOR PUBLIC	Ada	Caution	13
TOTAL FRANCE	Ada	Garantie de paiement	7
TOTAL RAFFINAGE DISTRIBUTION	Ada	Garantie de paiement	5
BAIL COMMERCIAL NEUILLY	Ada	Caution agence	23
TOTAL			146

Une Garantie Autonome a été émise par ADA au profit de LixxBail d'un montant de 15 000 K € émise le 21 juin 2006 en contre garantie des engagements souscrits dans le cadre du financement de la Flotte EDA dans la limite de la ligne d'encours.

Pour l'année 2013, elle a été de 30 000 K euros.

L'encours du 31 décembre 2013 entre EDA et LixxBail est de 15 622 K€. Cette Garantie Autonome est valide jusqu'au 31 décembre 2013.

Engagements de retraite

L'appréciation d'indemnité de fin de carrière applicable en France est de 25 K €.

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

1. Taux d'actualisation de 2,76%
2. Taux d'augmentation des salaires de 2%
3. Taux de rotation de 15%

Engagement de crédit bail

Immobilisations incorporelles en crédit bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	Cumul	
Immobilisations	132	17	132	0
Immobilisations	1 677	95	1 653	24
Immobilisations	370	53	342	28
Immobilisations	572	82	480	91

Redevances payées		Redevance restant à payer	
de l'exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans
20	145	20	15
142	2 274	142	107
34	491	34	26
52	740	52	39

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.

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 dirigeant 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 attribuée 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 sera attribuée 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.

5.5 Passif éventuel

Droit individuel à la formation (DIF) :

La Loi 2004-391 ouvre pour les salariés disposant d'un contrat de travail à durée indéterminée un droit individuel à la formation de 20 heures par an, cumulable sur une période de six ans, avec un plafond de 120 heures cumulées. Au cours de l'exercice 2013, 11 salariés ont bénéficié d'un congé individuel de formation, pour un total de 270 heures. Au 31 décembre 2013, les droits ouverts s'élèvent à un total de 2 571 heures pour les salariés de la société.

5.6 Consolidation

La société appartient au périmètre de consolidation de la société G7, 22-28 rue Henri Barbusse, 92110 Clichy.

5.7 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.

5.8 Evènements postérieurs à la clôture

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