

Plaquette annuelle

SA ADTHINK MEDIA

Exercice clos le 31/12/2015

SA ADTHINK MEDIA

au capital de 1 839 150 €
79 rue François Mermet
69160 TASSIN LA DEMI LUNE

Exercice clos le 31/12/2015

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Paris
RCS Paris B 632 013 843
44 quai Charles De Gaulle
69463 Lyon Cedex 06

SOMMAIRE**1. Comptes annuels**

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (suite)	4
Soldes intermédiaires de gestion	5
Annexe	6

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2015	Net 31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 295 355	4 204 542	1 090 813	833 126
Fonds commercial (1)	2 274 556	2 055 000	219 556	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	623 102	380 968	242 134	220 179
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 353 738	4 068 249	3 285 489	9 355 676
Créances rattachées aux participations	2 079 442		2 079 442	2 778 882
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	54 234		54 234	42 408
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 680 428	10 708 760	6 971 669	13 230 271
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 849 426	99 203	4 750 223	1 022 412
Autres créances	1 016 405		1 016 405	397 818
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	371 810	261 248	110 562	312 272
Disponibilités	958 275		958 275	1 645 820
Charges constatées d'avance (3)	74 402		74 402	37 263
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 270 319	360 451	6 909 868	3 415 585
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 950 748	11 069 211	13 881 537	16 645 856
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2015	31/12/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 839 150	1 839 150
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 982 544	6 982 544
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	193 765	193 765
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	556 518	556 518
Autres réserves	3 943 253	3 943 253
Report à nouveau	-2 097 241	8 866
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 299 101	-2 106 107
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	26 217	26 217
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 145 105	11 444 206
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	125 200	
Provisions pour charges		111 408
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	125 200	111 408
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 137 494	4 320 656
Emprunts et dettes financières diverses (3)	50 094	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 816 087	187 570
Dettes fiscales et sociales	1 388 831	569 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 380	11 604
Produits constatés d'avance (1)	203 345	1 084
TOTAL DETTES	8 611 232	5 090 241
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	13 881 537	16 645 856
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 249 019	3 557 136
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 362 213	1 533 105
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	6 827	7 419
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2015	31/12/2014
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	11 684 787	1 882 447
Chiffre d'affaires net	11 684 787	1 882 447
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>5 994 506</i>	<i>151 215</i>
Production stockée		
Production immobilisée	601 850	458 495
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	64 784	25 223
Autres produits	29 016	14
Total I	12 380 438	2 366 179
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	9 145 882	1 298 336
Impôts, taxes et versements assimilés	219 621	98 555
Salaires et traitements	2 974 229	1 493 495
Charges sociales	1 340 087	658 794
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 059 161	564 132
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	22 504	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	153 912	21 243
Total II	14 915 395	4 134 555
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 534 958	-1 768 377
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	1 291 757	487 790
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	341 719	4 863
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	19 996	17 531
Différences positives de change	4 897	983
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		33
Total V	1 658 369	511 200
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 381 713	916 293
Intérêts et charges assimilées (4)	83 028	51 184
Différences négatives de change	17 941	4 333
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	3 482 682	971 810
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 824 313	-460 610
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-4 359 271	-2 228 987

Compte de résultat (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		8 054
Sur opérations en capital	10 529	5 544
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	142 176	251 078
Total produits exceptionnels (VII)	152 705	264 676
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	99 121	23 384
Sur opérations en capital	31 195	269 931
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 259 451	40 593
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 389 768	333 908
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 237 063	-69 232
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-297 232	-192 112
Total des produits (I+III+V+VII)	14 191 512	3 142 054
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	20 490 613	5 248 161
BENEFICE OU PERTE	-6 299 101	-2 106 107
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 058	
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	11 684 787	95,10	1 882 447	80,41	9 802 341	520,72
Production immobilisée	601 850	4,90	458 495	19,59	143 355	31,27
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	12 286 637	100,00	2 340 942	100,00	9 945 696	424,86
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	12 286 637	100,00	2 340 942	100,00	9 945 696	424,86
Sous-traitance directe	7 220 546	58,77	344 014	14,70	6 876 532	NS
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	5 066 091	41,23	1 996 927	85,30	3 069 164	153,69
MARGE BRUTE GLOBALE	5 066 091	41,23	1 996 927	85,30	3 069 164	153,69
Autres achats et charges externes	1 925 336	15,67	954 322	40,77	971 014	101,75
VALEUR AJOUTEE	3 140 755	25,56	1 042 606	44,54	2 098 150	201,24
Impôts, taxes et verst assimilés	219 621	1,79	98 555	4,21	121 066	122,84
Charges de personnel	4 314 316	35,11	2 152 289	91,94	2 162 027	100,45
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 393 182	-11,34	-1 208 238	-51,61	-184 944	15,31
Reprises s/ charges et Transferts	64 784	0,53	25 223	1,08	39 561	156,85
Autres produits	29 016	0,24	14		29 002	NS
Dot. amortissements et provisions	1 081 665	8,80	564 132	24,10	517 532	91,74
Autres charges	153 912	1,25	21 243	0,91	132 668	624,52
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 534 958	-20,63	-1 768 377	-75,54	-766 581	43,35
Produits financiers	1 658 369	13,50	511 200	21,84	1 147 169	224,41
Charges financières	3 482 682	28,35	971 810	41,51	2 510 872	258,37
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-4 359 271	-35,48	-2 228 987	-95,22	-2 130 284	95,57
Produits exceptionnels	152 705	1,24	264 676	11,31	-111 971	-42,30
Charges exceptionnelles	2 389 768	19,45	333 908	14,26	2 055 860	615,70
Résultat exceptionnel	-2 237 063	-18,21	-69 232	-2,96	-2 167 831	NS
Impôts sur les bénéfices	-297 232	-2,42	-192 112	-8,21	-105 120	54,72
RESULTAT DE L'EXERCICE	-6 299 101	-51,27	-2 106 107	-89,97	-4 192 995	199,09

Faits caractéristiques

Faits caractéristiques de l'exercice

1) Modification du périmètre des filiales : Fusions

Suivant les termes d'un traité de fusion en date du 16 mars 2015, en vue de la fusion des sociétés ADVERSTREAM et ADTHINK MEDIA, par absorption de la première par la seconde, la société ADVERSTREAM a transféré à la société ADTHINK MEDIA, l'universalité de son patrimoine.

Cette fusion étant assortie d'une clause de rétroactivité au 1er janvier 2015, les comptes arrêtés au 31 décembre 2014 ont servi à la valorisation dans le cadre de la fusion simplifiée.

La différence entre l'actif net transféré d'ADVERSTREAM pour 2 448 135€ et l'annulation des titres détenus par ADTHINK MEDIA pour 2 110 000€ a fait naître un boni de fusion de 338 135€. Ce dernier a été comptabilisé en produit financier.

Suivant les termes d'un traité de fusion en date du 16 mars 2015, en vue de la fusion des sociétés CLICK MEDIAS et ADTHINK MEDIA, par absorption de la première par la seconde, la société CLICK MEDIAS a transféré à la société ADTHINK MEDIA, l'universalité de son patrimoine.

Cette fusion étant assortie d'une clause de rétroactivité au 1er janvier 2015, les comptes arrêtés au 31 décembre 2014 ont servi à la valorisation dans le cadre de la fusion simplifiée.

La différence entre l'actif net transféré de CLICK MEDIAS pour (67 701)€ et l'annulation de la valeur des titres détenus par ADTHINK MEDIA pour 752 900€ a fait naître un mali de fusion de 820 601€. Ce dernier a été comptabilisé à l'actif du bilan.

2) Plan d'actions gratuites

Dans le cadre d'une stratégie de développement et d'incitation, il a été convenu que la société ADTHINK MEDIA, en tant que société mère, attribue des actions gratuites existantes aux salariés des filiales, en contrepartie de la prise en charge par les filiales des charges directes et des moins-values subies par ADTHINK MEDIA à l'occasion de l'attribution desdites actions gratuites auxdits salariés.

Un premier plan a été lancé le 13 janvier 2012 : la période d'acquisition des droits à recevoir les actions s'étend du 13 janvier 2012 au 12 janvier 2014.

Un deuxième plan a été lancé le 29 mars 2013 : la période d'acquisition des droits à recevoir les actions s'étend du 19 mars 2013 au 19 mars 2015.

Les filiales concernées par ces deux plans d'attribution d'actions gratuites et la convention de transfert de charges et moins-values afférentes à l'attribution d'actions gratuites à des salariés sont :

- PROFILES PARTNER
- ADVERTSTREAM
- IT NEWS INFO
- NUMERIK ART
- LUDO FACTORY
- CLICK MEDIAS

Au cours de l'année 2014, le premier plan s'est dénoué entraînant une reprise de provision à hauteur de 251 078,39€.

Une facturation a été émise pour chacune des sociétés concernées par ce plan pour un montant de 217 986,94€.

Un montant de 34 043,14€ a été comptabilisé au titre des actions gratuites attribuées, dans le cadre de ce premier plan, aux salariés d'Adthink.

Au cours du 1er semestre 2015, le deuxième plan s'est dénoué entraînant une reprise de provision à hauteur de 111 408,10€.

Une facturation a été émise pour chacune des sociétés concernées par ce plan pour un montant de 39 616,14€.

Un montant de 80 380,57€ a été comptabilisé au titre des actions gratuites attribuées, dans le cadre de ce deuxième plan, aux salariés d'ADTHINK MEDIA.

La fusion qui a eu lieu rétroactivement au 1er janvier 2015 a entraîné l'annulation des opérations réciproques liées à la liquidation du plan.

3) Création de nouvelles filiales:

Deux nouvelles structures détenues à 100% par ADTHINK MEDIA ont été créées sur le dernier trimestre 2015. Un apport en capital de 46 356,39 € a été réalisé pour chacune des structures suivantes: ADTHINK.COM et DIGIPLAY.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ADTHINK MEDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 13 881 537 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 6 299 101 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/02/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle acquise séparément est constitué de:

- Son prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, et
- De tous les coûts directement attribuables à la préparation de l'actif en vue de l'utilisation envisagée.

Au 31/12/2015, la société a mis au rebut 327K€ de production immobilisée, il s'agissait de technologies qui n'étaient plus utilisées par la société.

Coûts de développement et logiciels

La société engage des dépenses de développement dans le but de développer des logiciels destinés à la réalisation de son chiffre d'affaires.

Ces dépenses de développement sont inscrites à l'actif immobilisé par le biais de production immobilisée dès lors que leur faisabilité technique nécessaire à l'achèvement de l'immobilisation incorporelle est démontrée, que l'immobilisation incorporelle générera très probablement des avantages économiques futurs et que l'entreprise a la capacité d'évaluer de manière fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation incorporelle au cours de son développement.

Les frais de développement comprennent uniquement les salaires, appointements et autres coûts annexes du personnel affecté au développement, à l'exclusion de toute charge directe.

Ils font l'objet d'un amortissement linéaire sur trois ans débutant dès l'exercice d'inscription pour une durée forfaitairement égale à six mois.

Les logiciels acquis par la société sont amortis en linéaire sur une période de deux ou trois ans.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation corporelle acquise séparément est constitué de :

- Son prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de réglemets, et
- De tous les coûts directement attribuables à engager pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner.

Les éléments principaux d'immobilisations corporelles qui ont des utilisations différentes, qui procurent des avantages économiques selon des rythmes différents, ou qui doivent faire l'objet de remplacement à intervalles réguliers sont comptabilisés séparément et font l'objet d'un plan d'amortissement propre.

Amortissements

Les éléments d'actif, nets de la valeur résiduelle, font l'objet de plans d'amortissement déterminés en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus, à compter de la date de mise en service de l'actif. Les plans d'amortissement n'ont pas été modifiés au cours de l'exercice.

Les immobilisations corporelles sont amorties linéairement sur leur durée d'utilisation économique estimée.

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes, d'après les mesures de simplification en faveur des PME:

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport, frais accessoires inclus.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur est inférieure au coût d'acquisition. A la clôture de chaque exercice, la valeur d'utilité est appréciée sur la base des capitaux propres, des résultats de la filiale et de ses perspectives d'avenir.

La SARL Queen of Lingerie ayant été liquidée pour insuffisance d'actif par le jugement du Tribunal de Commerce de Créteil en date du 6 mai 2015, les titres détenus par ADTHINK MEDIA pour 16 000€, et intégralement dépréciés pour le même montant au 31/12/2014, ont été soldés et passés en perte définitive au 31/12/2015.

Créances et autres créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Valeur mobilière de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt recherche

La société effectue des dépenses de recherche et développement et bénéficie du crédit d'impôt recherche.

Les dépenses prises en compte dans le calcul sont les rémunérations, charges sociales obligatoires comprises des chercheurs et techniciens affectés à la création des logiciels internes.

Les dépenses de fonctionnement sont évaluées forfaitairement à 50% des dépenses du personnel précité, conformément à la législation en vigueur.

Au 31 décembre 2015, la créance cumulée envers l'Etat, nette d'imputations antérieures s'élève à 297 232,44€

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2,03 %
- Taux de croissance des salaires : 3 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2010-2012
- Montant IDR au titre de l'exercice clos au 31/12/2015 : 74 601€

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité et emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 99 897€. Le CICE a été comptabilisé dans un compte 645900.

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

Autres informations

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés :

- Nantissement du fonds de commerce d'agence digitale internationale de 150K€ auprès de la SG
- Nantissement du fonds de commerce donné en garantie des 8 emprunts de 500K€ chacun
- Complément de prix éventuel maximum de 100K€ à verser suite au rachat du fonds de commerce Digital4cast

Honoraires du commissaire aux comptes

Au 31/12/2015, les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 76 328€

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		2 274 556		2 274 556
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 733 837	3 909 930	348 411	5 295 355
Immobilisations incorporelles	1 733 837	6 184 486	348 411	7 569 912
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	306 683	78 570		385 253
- Matériel de transport	68 579		68 578	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	137 828	114 851	14 830	237 849
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	513 090	193 421	83 408	623 102
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	12 918 808	288 837	3 774 464	9 433 181
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	42 408	11 826		54 234
Immobilisations financières	12 961 216	300 663	3 774 464	9 487 414
ACTIF IMMOBILISE	15 208 142	6 678 570	4 206 284	17 680 428

La colonne augmentation comprend la reprise des à-nouveaux (AN) d'ADVERSTREAM (ADV) et CLICK MEDIAS (CM) suite aux opérations de fusions :

Fonds commercial : intégration de 1 235 385.38€ d'AN ADV et CM

Autres postes d'immobilisations incorporelles : intégration de 3 294 305.15€ d'AN ADV et CM

Installations générales : intégration de 61 910.92 € d'AN ADV et CM

Matériel de bureau : intégration de 103 521.44 € d'AN ADV et CM

Prêts et autres immobilisations financières : intégration de 11 787.09€ d'AN ADV et CM

Le poste diminution comprend, sur la ligne Autres participations, l'annulation des titres d'ADV et de CM ainsi que les créances rattachées aux titres pour les valeurs suivantes :

Annulation des titres d'ADV : 2 110 000€

Annulation des titres de CM : 752 900€

Annulation des créances rattachées aux titres de CM : 794 042.58€

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 052 945	27 989	288 876	1 369 810
Apports	4 529 691	165 432	11 787	4 706 910
Créations	601 850			601 850
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	6 184 486	193 421	300 663	6 678 570
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		70 408	3 774 464	3 844 872
Scissions				
Mises hors service	348 411	13 000		361 411
Diminutions de l'exercice	348 411	83 408	3 774 464	4 206 284

Immobilisations incorporelles**Fonds commercial**

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
TUP CLICK MEDIAS ET ADVERTSTREAM			1 235 385	1 235 385
DIGITAL4CAST	218 570			218 570
MALI FUSION CLICKMEDIAS			820 601	820 601
Total	218 570		2 055 986	2 274 556

Dépréciation du fonds commercial : 2 055 000 Euro

Le montant des dépréciations se décompose ainsi : 1 235 385€ de dépréciation pour CLICK MEDIAS et ADVERTSTREAM et 820 601€ de dépréciation pour le mali de fusion CLICK MEDIAS.

1 - TUP au 01/01/2010 des sociétés CHERCHER EUROPE et WAWA STUDIO au sein des sociétés CLICK MEDIAS et ADTHINK MEDIA ayant entraîné un malis technique sur TUP de 1 148 226,05 € et 71 159,33 € ainsi qu'un transfert de fonds de commerce de 16 000,00 €. Au 01/01/2011, la mali technique de WAWA STUDIO a été transféré à la société ADVERTSTREAM lors d'un APA.

2 - Le fonds de commerce de la société DIGITAL4CAST a été acheté en mars 2015 pour 218 570 euros. Aucune dépréciation n'est constatée au regard de l'activité.

3 - Compte tenu des faibles perspectives d'activité sur les branches reprises aux sociétés CLICK MEDIAS et ADVERTSTREAM (mali WAWA STUDIO cf (1)), tupées sur l'exercice, une dépréciation à 100% a été constatée au 31 décembre 2015 sur ces fonds de commerce.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières**Liste des filiales et participations****Renseignements détaillés sur chaque titre**

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
ADTHINK MEDIA CORPORATION 94303 PALO ALTO, CA, USA	75 950	-404 220	100,00	-71 832
DIGIPLAY SA 1227 CAROUGE GE	46 356		100,00	
SA KEEP TRAFFIC 1260 NYON	201 863	-1 146 131	100,00	-782 092
ADTHINK.COM SA 1227 CAROUGE GE	46 356		100,00	
SARL LUDO FACTORY 69160 TASSIN LA DEMI LUNE	150 000	927 400	100,00	148 428
SASU PROFILES PARTNER 69160 TASSIN LA DEMI LUNE	350 000	19 502	100,00	3 334
SARL NUMERIK ART 69160 TASSIN LA DEMI LUNE	500 000	-38 029	100,00	-93 013
SAS IT NEWS INFO 69160 TASSIN LA DEMI LUNE	5 000 000	-2 085 369	75,00	-1 506 251
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	7 353 738	3 285 489	-50 000		904 500
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	900 711	3 652 242	348 411	4 204 542
Immobilisations incorporelles	900 711	3 652 242	348 411	4 204 542
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	158 129	38 807		196 936
- Matériel de transport	31 051	12 477	43 528	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	103 732	94 153	13 853	184 033
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	292 911	145 438	57 381	380 968
ACTIF IMMOBILISE	1 193 622	3 797 680	405 792	4 585 510

La colonne augmentation comprend la reprise des à-nouveaux (AN) d'ADVERSTREAM (ADV) et CLICK MEDIAS (CM) suite aux opérations de fusions :

Autres postes d'immobilisations incorporelles : intégration de 2 511 133.02€ d'AN ADV et CM

Installations générales : intégration de 1 434.68€ d'AN ADV et CM

Matériel de bureau : intégration de 46 700.77€ d'AN ADV et CM

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 073 910 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	2 079 442		2 079 442
Prêts			
Autres	54 234		54 234
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 849 426	4 849 426	
Autres	1 016 405	1 016 405	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	74 402	74 402	
Total	8 073 910	5 940 234	2 133 676
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	34 966
Intérts courus / prts part.	2 292
Clients - factures à établir	701 895
Fournisseurs - RRR à obtenir	31 730
Charges sociales - produits à recev	4 341
Etat - produits à recevoir	7 266
Intérts courus à recevoir	848
Total	783 337

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 839 150,00 Euro décomposé en 6 130 500 titres d'une valeur nominale de 0,30 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 130 500	0,30
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 130 500	0,30

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2015.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	8 866
Résultat de l'exercice précédent	-2 106 107
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-2 097 241
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 097 241
Total des affectations	-2 097 241

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2015
Capital	1 839 150				1 839 150
Primes d'émission	6 982 544				6 982 544
Réserve légale	193 765				193 765
Réserves générales	3 943 253				3 943 253
Réserves réglementées	556 518				556 518
Report à Nouveau	8 866	-2 097 241	-2 097 241	8 866	-2 097 241
Résultat de l'exercice	-2 106 107	2 106 107	-6 299 101	-2 106 107	-6 299 101
Provisions réglementées	26 217				26 217
Total Capitaux Propres	11 444 206	8 866	-8 396 342	-2 097 241	5 145 105

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	26 217			26 217
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	26 217			26 217
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		125 200			125 200
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		3 996	3 996		
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	111 408	30 768	142 176		
Total	111 408	159 964	146 172		125 200
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières			3 996		
Exceptionnelles		25 200	142 176		

Le poste dotations de l'exercice comprend la reprise des à-nouveaux (AN) d'ADVERSTREAM (ADV) et CLICK MEDIAS (CM) suite aux opérations de fusions :

Provision pour litige : 100 000€ d'AN ADV (litige Weborama)

Provision pour perte de change : 3 995.80 d'AN CM

Autres provisions pour risques : 30 768€ d'AN de CM (PAG 2013)

Entraînant de fait une distorsion entre les dotations de l'année réellement comptabilisées (25 200€) et le total de la colonne "Dotations de l'exercice" (159 964€).

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 611 232 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 827	6 827		
- à plus de 1 an à l'origine	4 130 666	881 648	3 049 019	200 000
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	50 094	50 094		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 816 087	2 816 087		
Dettes fiscales et sociales	1 388 831	1 388 831		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 380	15 380		
Produits constatés d'avance	203 345	203 345		
Total	8 611 232	5 362 213	3 049 019	200 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	650 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	832 264			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	596 171
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	3 346
Intérts courus à payer	6 827
Dettes provis. pr congés à payer	204 111
Personnel - autres charges à payer	2 929
Charges sociales s/congés à payer	92 034
Charges sociales - charges à payer	31 641
Etat - autres charges à payer	165 854
Clients - RRR à accorder	2 417
Total	1 105 330

Notes sur le bilan

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	7 353 738	
Créances rattachées à des participations	2 079 442	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		54 233
Total Immobilisations	9 433 180	54 233
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	2 538 630	840
Autres créances	350 181	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	2 888 811	840
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	50 094	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	511 353	43 648
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	561 448	43 648

Les sociétés concernées sont :

- IT NEWS INFO
- PROFILES PARTNER
- NUMERIK ART
- LUDO FACTORY
- MAI 2007
79 RUE FRANCOIS MERMET
69160 TASSIN LA DEMI LUNE

- KEEP TRAFFIC
18 ROUTE DE CHAMP COLIN
1260 NYON
SUISSE

- ADTHINK MEDIA CORPORATION
2300 GENG ROAD
PALO ALTO, CA, 94303
USA

Notes sur le bilan

Actions propres

Au 31/12/2015, la Société détient en actions propres:

- 91 822 actions non affectées valorisées à 4.0493€ ; soit un total de 371 810.40€

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	74 402		
Total	74 402		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	203 345		
Total	203 345		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 077 518	5 731 713	10 809 231
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	612 763	262 793	875 556
TOTAL	5 690 281	5 994 506	11 684 787

Charges et produits d'exploitation et financiers**Résultat financier**

	31/12/2015	31/12/2014
Produits financiers de participation	1 291 757	487 790
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	341 719	4 863
Reprises sur provisions et transferts de charge	19 996	17 531
Différences positives de change	4 897	983
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		33
Total des produits financiers	1 658 369	511 200
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 381 713	916 293
Intérêts et charges assimilées	83 028	51 184
Différences négatives de change	17 941	4 333
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	3 482 682	971 810
Résultat financier	-1 824 313	-460 610

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 72 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	44	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	28	
Ouvriers		
Total	72	

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 837 650	1 837 650	1 839 150	1 839 150	1 839 150
Nombre d'actions ordinaires	6 125 500	6 125 500	6 130 500	6 130 500	6 130 500
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 775 688	2 260 739	2 336 829	1 882 447	11 684 787
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	737 797	1 300 884	988 388	-1 050 060	-72 094
Impôts sur les bénéfices	26 842	-77 364	-243 903	-192 112	-297 232
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 062 837	982 328	702 515	-2 106 107	-6 299 101
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,12	0,23	0,20	-0,14	0,04
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,17	0,16	0,11	-0,34	-1,03
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	14	19	29	36	72
Montant de la masse salariale	812 355	1 045 213	1 383 188	1 493 495	2 974 229
Montant des sommes versées en avantages sociaux	363 549	476 516	620 678	658 794	1 340 087