

Plaquette annuelle

SA ADTHINK MEDIA

Exercice clos le 31/12/2017

SA ADTHINK MEDIA

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

Exercice clos le 31/12/2017

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 Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
44 quai Charles De Gaulle
69463 LYON CEDEX 06

SOMMAIRE**1. Comptes annuels**

Compte-rendu de travaux d'Expert Comptable	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8
Soldes intermédiaires de gestion	9
Annexe	10

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	34
Compte de résultat détaillé	40

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE**SA ADTHINK MEDIA****Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SA ADTHINK MEDIA pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 30 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	9 032 061
Chiffre d'affaires	8 855 394
Résultat net comptable (Perte)	-3 368 488

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'entreprise, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

**Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International**

Fait à Lyon
Le 25/04/2018



Karine Lorenzo
Expert-Comptable



Françoise Mechin
Expert-Comptable Associée

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 906 942	5 624 376	282 566	557 031
Fonds commercial (1)	2 324 556	2 109 701	214 856	241 713
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	682 718	504 180	178 539	191 644
Immobilisations corporelles en cours	1 082		1 082	1 082
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	4 334 238	2 344 810	1 989 429	3 946 039
Créances rattachées aux participations	3 649 324	2 110 088	1 539 236	1 995 224
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	42 883		42 883	55 506
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	16 941 743	12 693 153	4 248 590	6 988 239
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	2 777 882	140 624	2 637 258	4 344 518
Autres créances	460 335		460 335	488 216
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	374 409	137 267	237 142	216 919
Disponibilités	1 407 581		1 407 581	436 700
Charges constatées d'avance (3)	41 154		41 154	45 823
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 061 361	277 891	4 783 471	5 532 176
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 003 105	12 971 044	9 032 061	12 520 414
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			1 309 329	37 123
(3) Dont à plus d'un an (brut)			214 006	227 467

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
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	-7 520 851	-8 396 342
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-3 368 488	875 491
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	26 217	26 217
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 652 108	6 020 596
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	78 800	85 200
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	78 800	85 200
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 187 606	3 257 491
Emprunts et dettes financières diverses (3)		125 582
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 856 008	1 526 578
Dettes fiscales et sociales	975 262	1 202 582
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	191 021	107 583
Produits constatés d'avance (1)	91 255	194 802
TOTAL DETTES	6 301 152	6 414 618
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 032 061	12 520 414
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 841 460	2 188 398
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 459 692	4 226 220
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	7 906	6 104
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	8 855 394	9 277 901
Chiffre d'affaires net	8 855 394	9 277 901
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>3 643 779</i>	<i>4 134 617</i>
Production stockée		
Production immobilisée		299 109
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	38 354	14 969
Autres produits	27 812	15 672
Total I	8 921 561	9 607 652
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)	4 613 117	5 727 636
Impôts, taxes et versements assimilés	205 938	198 498
Salaires et traitements	2 278 199	2 356 260
Charges sociales	967 943	991 672
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	608 984	654 725
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	17 961	58 567
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	10 000	
Autres charges	127 509	151 760
Total II	8 829 651	10 139 118
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	91 909	-531 465
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)	30 646	537 683
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	556 119	448
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	3 034 125	1 359 357
Différences positives de change	6 287	6 482
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	3 627 177	1 903 969
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 939 648	716 500
Intérêts et charges assimilées (4)	33 718	58 211
Différences négatives de change	14 184	19 402
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	3 987 551	794 113
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-360 375	1 109 856
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-268 465	578 390

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	16 532	
Sur opérations en capital	39 127	800 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	30 000	100 000
Total produits exceptionnels (VII)	85 659	900 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	59 300	340 674
Sur opérations en capital	3 077 132	281 238
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	49 249	60 987
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 185 681	682 899
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 100 023	217 101
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-80 000
Total des produits (I+III+V+VII)	12 634 396	12 411 621
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 002 884	11 536 130
BENEFICE OU PERTE	-3 368 488	875 491
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	9 345	9 345
- 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	30 646	37 684
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	143	1 470

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	8 855 394	100,00	9 277 901	96,88	-422 507	-4,55
Production immobilisée			299 109	3,12	-299 109	-100,00
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	8 855 394	100,00	9 577 010	100,00	-721 616	-7,53
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	8 855 394	100,00	9 577 010	100,00	-721 616	-7,53
Sous-traitance directe	2 844 376	32,12	4 194 945	43,80	-1 350 569	-32,20
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	6 011 019	67,88	5 382 065	56,20	628 953	11,69
MARGE BRUTE GLOBALE	6 011 019	67,88	5 382 065	56,20	628 953	11,69
Autres achats et charges externes	1 768 742	19,97	1 532 691	16,00	236 050	15,40
VALEUR AJOUTEE	4 242 277	47,91	3 849 374	40,19	392 903	10,21
Impôts, taxes et verst assimilés	205 938	2,33	198 498	2,07	7 440	3,75
Charges de personnel	3 246 142	36,66	3 347 931	34,96	-101 789	-3,04
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	790 197	8,92	302 945	3,16	487 252	160,84
Reprises s/ charges et Transferts	38 354	0,43	14 969	0,16	23 385	156,22
Autres produits	27 812	0,31	15 672	0,16	12 139	77,46
Dot. amortissements et provisions	636 945	7,19	713 292	7,45	-76 347	-10,70
Autres charges	127 509	1,44	151 760	1,58	-24 251	-15,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	91 909	1,04	-531 465	-5,55	623 375	-117,29
Produits financiers	3 627 177	40,96	1 903 969	19,88	1 723 208	90,51
Charges financières	3 987 551	45,03	794 113	8,29	3 193 438	402,14
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-268 465	-3,03	578 390	6,04	-846 856	-146,42
Produits exceptionnels	85 659	0,97	900 000	9,40	-814 341	-90,48
Charges exceptionnelles	3 185 681	35,97	682 899	7,13	2 502 782	366,49
Résultat exceptionnel	-3 100 023	-35,01	217 101	2,27	-3 317 123	NS
Impôts sur les bénéfices			-80 000	-0,84	80 000	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 368 488	-38,04	875 491	9,14	-4 243 979	-484,75

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

En avril 2017, la société Adthink Média a absorbé par voie de fusion simplifiée la société Ludo Factory avec effet rétroactif au 1er janvier 2017.

La différence entre d'une part, la valeur nette des biens et droits transmis, positive à raison de 559 118 €uros et d'autre part, la valeur nette comptable des parts sociales détenues dans le capital de la société absorbée par la société absorbante et inscrite à l'actif de cette dernière pour une valeur de 3 000 €uros constitue un boni de fusion d'autant de 556 118 €uros. Ce boni de fusion a été comptabilisé en produits financiers.

En septembre 2017, la société Adthink Média a cédé à sa filiale, la société Profiles Partner, l'intégralité des titres de la société Numerik Art pour un total de 25 000 €uros.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ADTHINK MEDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 9 032 061 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 368 488 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/02/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

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

(1) Amortissement sur 10 ans du fonds de commerce Digital 4 cast, considérant que la durée de vie est limitée mais non déterminable de façon fiable; alors qu'avant elle était considérée comme non limitée, et qu'aucune perte de valeur n'a été identifiée.

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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 ou de ses perspectives d'avenir, en mettant notamment en place une méthode de flux de trésorerie actualisés à partir des résultats prévisionnels.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

Des provisions pour litiges ont été comptabilisées, elles concernent notamment des litiges prud'homaux. Le montant provisionné est de 78 800 € et correspond au risque estimé par la direction.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

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 : 1,30 %
- Taux de croissance des salaires : 3 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de présence du personnel : < 36 ans : 35%; entre 36 et 45 ans : 50%; > 45 ans : 75%
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2010-2012

L'engagement de la société envers les salariés s'élève à 113 333 €uros au 31-12-2017.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 71 858 €uros après déduction des charges sociales correspondantes. Ce montant tient compte du CICE sur la variation des provisions congés payés.

La comptabilisation du CICE se fait dans un compte 645900. Le montant brut de l'exercice 2017 s'élève à 74 568 €uros.

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

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	2 324 556			2 324 556
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 698 432	1 654 682	446 173	5 906 942
Immobilisations incorporelles	7 022 989	1 654 682	446 173	8 231 498
- 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	386 143	110 614	105 793	390 964
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	261 993	64 963	35 202	291 754
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 082	81 641	81 641	1 082
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	649 219	257 218	222 636	683 800
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	9 473 012	1 846 940	3 336 390	7 983 562
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	55 506	9 935	22 558	42 883
Immobilisations financières	9 528 518	1 856 875	3 358 948	8 026 445
ACTIF IMMOBILISE	17 200 726	3 768 775	4 027 757	16 941 743

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	4 412	130 217	1 847 619	1 982 248
Apports	1 650 270	127 001	9 255	1 786 526
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 654 682	257 218	1 856 875	3 768 775
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		81 641		81 641
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	317 649	10 330	3 358 948	3 686 927
Scissions				
Mises hors service	128 524	130 665		259 189
Diminutions de l'exercice	446 173	222 636	3 358 948	4 027 757

Immobilisations incorporelles**Fonds commercial**

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fdc Chercher Europe lié à TUP Click médias			16 000	16 000
Mali technique Chercher Europe lié à TUP Click média			1 148 226	1 148 226
Fdc Wawa studio lié à TUP Adverstream			71 159	71 159
Mali technique de fusion Click Média			820 601	820 601
Fdc Digital 4 Cast	268 570			268 570
Total	268 570		2 055 986	2 324 556

Dépréciation du fonds commercial : 2 055 986 Euro

FUSION ADTHINK MEDIA et ADVERSTREAM :

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 01/01/2015, les comptes arrêtés au 31/12/2014 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 au 31/12/2015.

Notes sur le bilan**FUSION ADTHINK MEDIA et CLICK MEDIA :**

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 31/12/2014 ont servi à la valorisation dans le cadre de la fusion simplifiée.

La différence entre l'actif net 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 en 2015.

CHERCHER EUROPE :

TUP au 01/01/2010 de la société CHERCHER EUROPE au sein de la société CLICK MEDIA ayant entraîné un mali technique sur TUP de 1 148 226.05 € ainsi qu'un transfert de fonds de commerce de 16 000 €.

WAWA STUDIO :

TUP au 01/01/2010 de la société WAWA STUDIO au sein de la société ADTHINK MEDIA ayant entraîné un mali technique sur TUP de 71 159.33 €

Au 01/01/2011, le mali technique de WAWA STUDIO a été transféré à la société ADVERTEAM lors d'un APA.

Compte tenu des faibles perspectives d'activité sur les branches reprises aux sociétés CLICK MEDIAS et ADVERTSTREAM, les fonds de commerces et malis technique de CHERCHER EUROPE et WAWA STUDIO, fusionnées sur l'exercice 2015, ont été dépréciés à 100% au 31/12/2015.

DIGITAL 4 CAST :

Le fonds de commerce de la société DIGITAL4CAST a été acheté en mars 2015 pour 218 570 euros. Un complément de prix a été versé en Juillet 2016 pour un montant de 50 000 €. Ce fond de commerce fait l'objet d'un amortissement (cf paragraphe règles et méthodes comptables)

Notes sur le bilan

Immobilisations financières**Liste des filiales et participations**

Tableau réalisé en Kilo-Euro

(1) Capital - **(2)** Capitaux propres autres que le capital - **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)**(4)** Valeur comptable brute des titres détenus - **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus**(6)** Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise**(8)** Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - **(9)** Résultat du dernier exercice clos**(10)** Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
ADTHINK MEDIA CORPORATION	89	-587	100,00	76		529		1 716	-217	
DIGIPLAY SA	86	4 411	100,00	46	46			457	4 418	
SA KEEP TRAFFIC	202	-3	100,00	221		574		262	-62	
ADTHINK.COM	86	87	100,00	46	46	1 237		9 352	70	
SASU PROFILES PARTNER	350	3	100,00	177	175			910	32	
SAS IT NEWS INFO	5 000	-4 185	75,00	3 768	1 722	1 279		2 463	-2 411	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- 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	26 857	26 857		53 714
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 141 401	1 916 374	433 399	5 624 376
Immobilisations incorporelles	4 168 258	1 943 231	433 399	5 678 090
- 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	235 490	126 315	105 793	256 012
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	221 004	61 024	33 860	248 167
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	456 493	187 339	139 653	504 180
ACTIF IMMOBILISE	4 624 751	2 130 570	573 052	6 182 269

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 971 578 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	3 649 324	1 309 329	2 339 994
Prêts			
Autres	42 883		42 883
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 777 882	2 568 546	209 336
Autres	460 335	455 665	4 670
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	41 154	41 154	
Total	6 971 578	4 374 695	2 596 883
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	29 838
Clients - fae	287 946
Clients groupe fae	507 110
Fournisseurs - rrr à obtenir	48 121
Etat - produits à recevoir	4 670
Total	877 686

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	2 055 987			2 055 987
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	3 531 749	3 939 648	3 016 500	4 454 897
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	311 883	17 961	51 953	277 891
Total	5 899 618	3 957 609	3 068 453	6 788 775
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		17 961	34 327	
Financières		3 939 648	3 034 125	
Exceptionnelles				

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

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/06/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	875 491
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	875 491
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	875 491
Total des affectations	875 491

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2017
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	-8 396 342	875 491	875 491		-7 520 851
Résultat de l'exercice	875 491	-875 491	-3 368 488	875 491	-3 368 488
Provisions réglementées	26 217				26 217
Total Capitaux Propres	6 020 596		-2 492 997	875 491	2 652 108

Notes sur le bilan

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				

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	85 200	23 600		30 000	78 800
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
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					
Total	85 200	23 600		30 000	78 800
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		10 000			
Financières					
Exceptionnelles		13 600		30 000	

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 301 152 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	7 906	7 906		
- à plus de 1 an à l'origine	3 179 700	1 338 240	1 841 460	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 856 008	1 856 008		
Dettes fiscales et sociales	975 262	975 262		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	191 021	191 021		
Produits constatés d'avance	91 255	91 255		
Total	6 301 152	4 459 692	1 841 460	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 070 877			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fnp	512 509
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	1 558
Intérts courus à payer	7 906
Dettes provis. pr congés à payer	133 579
Personnel - autres charges à payer	40 954
Charges sociales s/congés à payer	60 312
Charges sociales - charges à payer	24 616
Etat - charges à payer	99 297
Clients - rrr à accorder	45 184
Total	925 914

Notes sur le bilan

Autres informations

Actions propres

Au 31/12/2017, la société détient en actions propres :
92 815 actions non affectées valorisées à 4.0339 €, soit un total de 374 408.9 €

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	41 154		
Total	41 154		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	91 255		
Total	91 255		

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	5 182 308	3 486 017	8 668 325
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	29 307	157 762	187 069
TOTAL	5 211 615	3 643 779	8 855 394

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 35 972 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Résultat financier

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation	30 646	537 683
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	556 119	448
Reprises sur provisions et transferts de charge	3 034 125	1 359 357
Différences positives de change	6 287	6 482
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	3 627 177	1 903 969
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 939 648	716 500
Intérêts et charges assimilées	33 718	58 211
Différences négatives de change	14 184	19 402
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	3 987 551	794 113
Résultat financier	-360 375	1 109 856

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	14 359	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 941	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 066 051	
Autres charges	11 081	
Amortissements des immobilisations	35 649	
Provisions pour risques et charges	13 600	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 531
Produits des cessions d'éléments d'actif		39 127
Provisions pour risques et charges		30 000
TOTAL	3 185 681	85 658

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Au 1er janvier 2018, la société Adthink Média a cédé sa filiale Profiles Partner pour 175 000 €uros.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 49 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	31	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	18	
Ouvriers		
Total	49	

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	7 121
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	7 121
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

- Nantissement du fonds de commerce d'agence digitale internationale de 150 K€auprès de la Société Générale,
- Nantissement du fonds de commerce donnée en garantie des 10 emprunts de 500 K€chacun,

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				63 491	63 491
Cumul exercices antérieurs				21 940	21 940
Dotations de l'exercice				12 698	12 698
Amortissements				34 638	34 638
Cumul exercices antérieurs				17 025	17 025
Exercice				9 729	9 729
Redevances payées				26 754	26 754
A un an au plus				6 486	6 486
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				6 486	6 486
A un an au plus				635	635
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				635	635
Montant pris en charge dans l'exercice				9 345	9 345

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 839 150	1 839 150	1 839 150	1 839 150	1 839 150
Nombre d'actions ordinaires	6 130 500	6 130 500	6 130 500	6 130 500	6 130 500
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	2 336 829	1 882 447	11 684 787	9 277 901	8 855 394
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	988 388	-1 050 060	-72 094	826 134	-1 841 098
Impôts sur les bénéfices	-243 903	-192 112	-297 232	-80 000	
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	702 515	-2 106 107	-6 299 101	875 491	-3 368 488
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,20	-0,14	0,04	0,15	-0,30
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,11	-0,34	-1,03	0,14	-0,55
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	29	36	72	53	53
Montant de la masse salariale	1 383 188	1 493 495	2 974 229	2 356 260	2 278 199
Montant des sommes versées en avantages sociaux	620 678	658 794	1 340 087	991 672	967 943