

12 B1415  
16 AOUT 2018  
B10811

**A2MICILE REGION SUD**

Société unipersonnelle à responsabilité limitée  
au capital de 89.400 Euros  
Siège social : 48, rue du Faubourg de Saverne  
67000 STRASBOURG

**R.C.S. STRASBOURG 527 561 047**

\*\*\*\*\*

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, d'un montant de 109.983,65 Euros, intégralement au compte report à nouveau.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées au titre des trois exercices précédents, éligibles ou non à l'abattement, se sont élevées à :

| Exercices  | Revenus éligibles à l'abattement | Revenus non éligibles à l'abattement |
|------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| 31/12/2016 | -                                | -                                    |
| 31/12/2015 | -                                | -                                    |
| 31/12/2014 | -                                | 121.000                              |

Pour copie certifiée conforme  
Joël CHAULET

La Gérance



## Comptes annuels

**A2MICILE REGION SUD SARL**

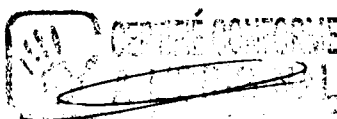
48 Rue du Faubourg de Saverne  
67000 STRASBOURG

Exercice clos le : 31/12/2017

**EXEMPLAIRE GREFFE**

APE : 8891A

SIRET : 52756104700020



# Sommaire

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                                            |           |
|------------------------------------------------------------|-----------|
| <i>Bilan Actif</i>                                         | <i>1</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                                        | <i>2</i>  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>                              | <i>3</i>  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>                              | <i>4</i>  |
| <b>ANNEXE LEGALE</b>                                       |           |
| <i>Règles et méthodes comptables</i>                       | <i>5</i>  |
| <i>Effectif moyen</i>                                      | <i>8</i>  |
| <i>Immobilisations</i>                                     | <i>9</i>  |
| <i>Amortissements</i>                                      | <i>10</i> |
| <i>Provisions</i>                                          | <i>11</i> |
| <i>Fonds commercial</i>                                    | <i>12</i> |
| <i>Créances et Dettes</i>                                  | <i>13</i> |
| <i>Produits à recevoir</i>                                 | <i>14</i> |
| <i>Charges à payer</i>                                     | <i>15</i> |
| <i>Charges constatées d'avance</i>                         | <i>16</i> |
| <i>Transferts de charges</i>                               | <i>17</i> |
| <i>Variations des capitaux propres</i>                     | <i>18</i> |
| <i>Capital social</i>                                      | <i>19</i> |
| <i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i> | <i>20</i> |
| <i>Tableau des filiales et participations</i>              | <i>21</i> |
| <i>Produits et Charges exceptionnels</i>                   | <i>22</i> |
| <i>Annexe CICE</i>                                         | <i>23</i> |
| <b>GESTION</b>                                             |           |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>                    | <i>24</i> |
| <i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>      | <i>25</i> |
| <i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>                      | <i>26</i> |
| <i>Bilans comparatifs et trésorerie</i>                    | <i>27</i> |

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                 |                                                    | 31/12/2017       |                   |                  | 31/12/2016       |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              | 74 000           | 13 003            | 60 997           |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                               | 215 652          |                   | 215 652          | 215 652          |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 12 781           | 11 886            | 895              | 1 857            |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 37 269           | 22 782            | 14 487           | 17 842           |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres participations                              | 396 027          |                   | 396 027          | 396 027          |
|                                 | Créances rattachées à des participations           | 5 200            |                   | 5 200            |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Prêts                                              | 9 942            |                   | 9 942            | 2 997            |
|                                 | Autres immobilisations financières                 | 15 713           |                   | 15 713           | 15 713           |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>766 585</b>   | <b>47 671</b>     | <b>718 915</b>   | <b>650 089</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 926 411          | 39 923            | 886 487          | 609 453          |
|                                 | Autres créances                                    | 332 856          |                   | 332 856          | 340 171          |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 82 927           |                   | 82 927           | 244 753          |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Charges constatées d'avance                        | 5 103            |                   | 5 103            | 9 318            |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>1 347 296</b> | <b>39 923</b>     | <b>1 307 373</b> | <b>1 203 695</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>2 113 881</b> | <b>87 594</b>     | <b>2 026 287</b> | <b>1 853 784</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

5 200

(3) dont créances à plus d'un an

215 205

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

|                      |                                                                          | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                             | 89 400           | 89 400           |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               | 198              | 198              |
|                      | Ecart de réévaluation                                                    |                  |                  |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                          |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                           | 8 940            | 8 940            |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                    |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                          |                  |                  |
|                      | Report à nouveau                                                         | (348 896)        | (52 215)         |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                            | <b>109 984</b>   | <b>(296 681)</b> |
|                      | Subventions d'investissement                                             | 36 633           |                  |
|                      | Provisions réglementées                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>(103 741)</b> | <b>(250 358)</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                           |                  |                  |
|                      | Avances conditionnées                                                    |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                  |                  | 315 259          |
|                      | Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                              |                  | <b>315 259</b>   |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                  |                  |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                       |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                             |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 3 914            | 2 231            |
|                      | Emprunts et dettes financières divers                                    | 565 549          | 271 584          |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                  |                  |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 810 042          | 790 838          |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                              | 708 361          | 636 908          |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                  |                  |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                  |                  |
|                      | Autres dettes                                                            | 42 162           | 87 322           |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                          |                  |                  |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>2 130 028</b> | <b>1 788 883</b> |
|                      | Ecart de conversion passif                                               |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>2 026 287</b> | <b>1 853 784</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 109 983,65       | (296 681,06)     |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 2 130 028        | 1 788 883        |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 3 914            | 2 231            |

## Etats financiers au 31/12/2017

### **ANNEXE LEGALE**

## ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière définies par le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 026 287 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 5 533 679 euros et un total **charges** de 5 423 695 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 109 984 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La continuité de l'exploitation est assurée par le soutien financier apporté par la société A2micile Europe.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Faits caractéristiques

Néant

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale

## ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

d'utilisation des biens.

|                                        |               |
|----------------------------------------|---------------|
| Logiciels                              | 1 an          |
| Logiciels informatiques                | 1 an          |
| Matériel et outillage                  | 5 ans         |
| Matériel de jardinage                  | de 3 à 8 ans  |
| Installations générales et agencements | de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport                  | 5 à 10 ans    |
| Matériel de bureau et informatique     | de 3 à 5 ans  |
| Mobilier                               | de 5 à 10 ans |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

### Fonds de commerce

La dépréciation des immobilisations, notamment des fonds de commerce, est évalué par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constaté du fait de la valeur d'utilité pour la société, liée à cet actif.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances ont été dépréciées à hauteur de 39 923 € au 31/12/2017.

### Provisions pour risques et charges.

La provision pour litige d'un montant de 315 259 € au 31/12/2016 a été totalement reprise suite à la résolution du litige prud'homal.

## ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

**Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Effort construction**

La cotisation est supportée sous la forme de prêts consentis par la société.

**Indemnité de fin de carrière**

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode rétrospective (méthode préférentielle) ce que le Groupe devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale,
- de la durée d'activité restant des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.45 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (Age retenu : 67 ans).

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 28 844 € au 31/12/2017.

Ce montant n'est pas enregistré dans les comptes mais est fourni au titre des engagements hors bilan.

## ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/12/2017 | Interne |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 7       |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |
|                              | Employés                                         |            | 185     |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 192     |

|  |
|--|
|  |
|--|

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                                                | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2017 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                         | 226 852                               |                          | 62 800       |             |          | 289 652                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                            | 226 852                               |                          | 62 800       |             |          | 289 652                            |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                               | 13 659                                |                          |              |             | 878      | 12 781                             |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                        | 24 622                                |                          |              |             |          | 24 622                             |
|                                   | Matériel de transport                                                          | 1 651                                 |                          |              |             |          | 1 651                              |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                   | 10 997                                |                          |              |             |          | 10 997                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                | 50 928                                |                          |              |             | 878      | 50 050                             |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                          | 396 027                               |                          | 5 200        |             |          | 401 227                            |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                    | 18 710                                |                          | 6 945        |             |          | 25 655                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                              | 414 738                               |                          | 12 145       |             |          | 426 883                            |
| TOTAL                             |                                                                                | 692 518                               |                          | 74 945       |             | 878      | 766 585                            |

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2017 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres                                                                             | 11 200                                | 1 803                    |             | 13 003                             |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>11 200</b>                         | <b>1 803</b>             |             | <b>13 003</b>                      |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 11 801                                | 963                      | 878         | 11 886                             |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 7 782                                 | 2 965                    |             | 10 746                             |
|                       | Matériel de transport                                                              | 1 320                                 | 65                       |             | 1 385                              |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 10 326                                | 325                      |             | 10 651                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>31 229</b>                         | <b>4 317</b>             | <b>878</b>  | <b>34 668</b>                      |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>42 429</b>                         | <b>6 120</b>             | <b>878</b>  | <b>47 671</b>                      |

|                                                                                 | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

| Etat exprimé en euros                                                                                                                             |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions    | 31/12/2017    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |                |               |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  | 315 259        |               | 315 259        |               |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |                |               |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>315 259</b> |               | <b>315 259</b> |               |
|                                                                                                                                                   | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 16 581         | 40 142        | 16 799         | 39 923        |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |                |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>16 581</b>  | <b>40 142</b> | <b>16 799</b>  | <b>39 923</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>331 840</b> | <b>40 142</b> | <b>332 058</b> | <b>39 923</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 40 142        | 332 058        |               |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |                |               |

## ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Observations

|                                                                                                                                               |                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 215 652        |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  | <b>215 652</b> |  |

APA A2MICILE EUROPE : 34 198 €

TUP CLERMONT : 87 155 €

TUP THIERS : 10 754 €

TUP NEVERS : 60 171 €

TUP BARLEDUC : 23 375 €

Le mali du fusion est toujours comptabilisé en fonds commercial, malgré le changement de réglementation, car il n'y a pas de plus values existantes à l'ouverture permettant de l'affecter.

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2017       | 1 an au plus     | plus d'1 an   |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      | 5 200            | 5 200            |               |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 | 9 942            |                  | 9 942         |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 15 713           |                  | 15 713        |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 5 493            | 5 493            |               |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 920 918          | 920 918          |               |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |               |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 8 578            | 8 578            |               |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |               |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 171 471          | 171 471          |               |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 17 467           | 17 467           |               |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |               |
|                                                                   | Divers                                        |                  |                  |               |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 68 363           | 68 363           |               |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 66 976           | 66 976           |               |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 5 103            | 5 103            |               |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>1 295 225</b> | <b>1 269 570</b> | <b>25 655</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               | 6 945            |                  |               |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |               |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |               |

|                                                    |                                                      | 31/12/2017       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 3 914            | 3 914            |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                  |                  |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 388              | 388              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 810 042          | 810 042          |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 391 867          | 391 867          |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 308 291          | 308 291          |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 1 054            | 1 054            |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 7 149            | 7 149            |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 565 160          | 565 160          |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 42 162           | 42 162           |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |                  |                  |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |           |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>2 130 028</b> | <b>2 130 028</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                  |                  |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |                  |                  |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                  |                  |           |               |

## ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                                                |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                                           |               | <b>59 770</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>            | 7 094         | <b>7 094</b>  |
| <b>Autres créances</b><br><i>INTERETS COURUS</i><br><i>PRODUITS A RECEVOIR</i> | 676<br>52 000 | <b>52 676</b> |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                               |                |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |                | <b>422 845</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                | <b>619</b>     |
| <i>BANQUE INT COURUS</i>                                      | <i>619</i>     |                |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |                | <b>4 524</b>   |
| <i>INTERETS COURUS</i>                                        | <i>388</i>     |                |
| <i>INTERETS COURUS C/C ASSOCIES</i>                           | <i>4 136</i>   |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                | <b>10 350</b>  |
| <i>FACTURES NON PARVENUES</i>                                 | <i>10 350</i>  |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                | <b>405 944</b> |
| <i>PROVISIONS POUR CONGES PAYES</i>                           | <i>271 585</i> |                |
| <i>CH. SOC. S/ CP</i>                                         | <i>46 170</i>  |                |
| <i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>                               | <i>15 989</i>  |                |
| <i>CHARGES SOCIALES A PAYER -FC</i>                           | <i>65 051</i>  |                |
| <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>                                   | <i>7 149</i>   |                |
| <b>Autres dettes</b>                                          |                | <b>1 408</b>   |
| <i>AVOIR A ETABLIR</i>                                        | <i>1 408</i>   |                |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                |  | Période | Montants | 31/12/2017   |
|------------------------------------------------------|--|---------|----------|--------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |  |         |          | 5 103        |
| Services extérieurs                                  |  |         | 5 103    |              |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |  |         |          |              |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |  |         |          |              |
| <b>TOTAL</b>                                         |  |         |          | <b>5 103</b> |

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| Remboursement divers     | 21 310        |
| Remboursement formations | 11 872        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>33 182</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros                      | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2016 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2017 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 89 400                                 |                                             |                                  |                                                | 89 400                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 198                                    |                                             |                                  |                                                | 198                                    |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 8 940                                  |                                             |                                  |                                                | 8 940                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           | (52 215)                               | (296 681)                                   |                                  |                                                | (348 896)                              |
| Résultat de l'exercice                     | (296 681)                              | 296 681                                     |                                  | 109 984                                        | 109 984                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  | 36 633                                         | 36 633                                 |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>(250 358)</b>                       |                                             |                                  | <b>146 617</b>                                 | <b>(103 741)</b>                       |

Date de l'assemblée générale 30/06/2017

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (250 358)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (250 358)

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 146 617

## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                         | 31/12/2017 | Nombre        | Val. Nominale   | Montant          |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 447,00        | 200,0000        | 89 400,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |               | 0,0000          |                  |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |               | 0,0000          |                  |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>447,00</b> | <b>200,0000</b> | <b>89 400,00</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2017

| DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL                                               | FORME | CAPITAL   | % DETENU |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|----------|
| SA A2MICILE EUROPE SIRET 508974128<br>48 RUE FAUBOURG DE SAVERNE 67000 STRASBOURG | SA    | 1 094 256 | 100,00   |

## ANNEXE - Élément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

**31/12/2017**

| Etat exprimé en euros                                                                                                                             |  | 31/12/2017 |  | Capital                    | Capitaux propres                     | Quote part du capital détenue<br>(en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |                      |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|--|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|------------|
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      |                                                   | Brute                               | Nette                |            |
| <b>A. Renseignements détaillés</b><br><br>1. Filiales (Plus de 50 %)<br>SARL A2MICILE COTE BASQUE<br>SARL A2MICILE LA ROCHELLE<br>SA A&D SERVICES |  |            |  | 2 000                      | (42 111)                             | 100,00                                            | 2 000                               | 2 000                |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  | 2 000                      | 293                                  | 100,00                                            | 15 652                              | 15 652               |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  | 8 000                      | 924                                  | 100,00                                            | 378 375                             | 378 375              |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| 2. Participations (10 à 50 %)                                                                                                                     |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)<br>SARL A2MICILE COTE BASQUE<br>SARL A2MICILE LA ROCHELLE<br>SA A&D SERVICES                                           |  |            |  | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires                                | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      | 502 690                                           | 39 249                              |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      | 376 574                                           | (22 356)                            |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      | 816 004                                           | 35 156                              |                      |            |
| 2. Participations (10 à 50 %)                                                                                                                     |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| <b>B. Renseignements globaux</b>                                                                                                                  |  |            |  | Filiales non reprises en A |                                      |                                                   | Participations non reprises en A    |                      |            |
|                                                                                                                                                   |  |            |  | françaises                 |                                      | étrangères                                        | françaises                          |                      | étrangères |
| Capital                                                                                                                                           |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Capitaux propres                                                                                                                                  |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Quote part détenue en pourcentage                                                                                                                 |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute                                                                                                       |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette                                                                                                       |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Prêts et avances consentis                                                                                                                        |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Montant des cautions et avals                                                                                                                     |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Chiffre d'affaires                                                                                                                                |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Résultat du dernier exercice clos                                                                                                                 |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |
| Dividendes encaissés                                                                                                                              |  |            |  |                            |                                      |                                                   |                                     |                      |            |

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                         |              |              |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 |              | <b>1 130</b> |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> |              | <b>1 130</b> |
| <i>PRODUITS CESSION ACTIFS</i>                          | <i>83</i>    |              |
| <i>QUOTE-PART SUBV.RESULTAT</i>                         | <i>1 047</i> |              |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                |              | <b>205</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> |              | <b>205</b>   |
| <i>AMENDES ET PENALITES</i>                             | <i>205</i>   |              |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                            |              | <b>925</b>   |

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe CICE

Etat exprimé en euros

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013, relative au traitement comptable du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE), ainsi que de la CNCC dans sa note du 28 mai 2013.

Ainsi, le CICE est comptabilisé en moins des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 649000.

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

Au 31 décembre 2017, le CICE comptabilisé en moins des charges de personnel représente un montant de 243 907 €.

Depuis 2013, la société a fait préfinancer auprès d'un établissement de crédit une partie du CICE relatif aux exercices 2013, 2014, 2015, 2016 et 2017 pour un montant total de 560 649 €. Ces financements, dont les échéances sont pour l'essentiel à moins d'un an et renouvelés chaque année, ont été compensées avec les créances de CICE cédées aux établissements de crédit et ne figurent ainsi pas au passif du bilan de même que les créances de CICE cédées ne figurent pas à l'actif du bilan.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Le CICE relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017, de la manière suivante :

- Financement du fonds de roulement

En outre ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

## Etats financiers au 31/12/2017

### GESTION

## Soldes Intermédiaires de Gestion

| Etat exprimé en euros                               | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois    | 01/01/2016<br>31/12/2016 | 12<br>mois    | Ecart            | %             |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|
|                                                     |                          |               |                          |               |                  |               |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                           | <b>4 903 379</b>         | <b>100,00</b> | <b>4 438 474</b>         | <b>100,00</b> | <b>464 905</b>   | <b>10,47</b>  |
| Ventes de marchandises                              |                          |               |                          |               |                  |               |
| - Achats de marchandises                            |                          |               |                          |               |                  |               |
| - Variation stocks de marchandises                  |                          |               |                          |               |                  |               |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                            |                          |               |                          |               |                  |               |
| Production vendue : Biens                           |                          |               |                          |               |                  |               |
| + Production vendue : Travaux                       |                          |               |                          |               |                  |               |
| + Production vendue : Services                      | 4 903 379                | 100,00        | 4 438 474                | 100,00        | 464 905          | 10,47         |
| + Variation production stockée                      |                          |               |                          |               |                  |               |
| + Production immobilisée                            |                          |               |                          |               |                  |               |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                     | <b>4 903 379</b>         | <b>100,00</b> | <b>4 438 474</b>         | <b>100,00</b> | <b>464 905</b>   | <b>10,47</b>  |
| <b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>               | <b>4 903 379</b>         | <b>100,00</b> | <b>4 438 474</b>         | <b>100,00</b> | <b>464 905</b>   | <b>10,47</b>  |
| - Achats stockés approvisionnement                  |                          |               |                          |               |                  |               |
| - Variation des stocks et approvisionnement         |                          |               |                          |               |                  |               |
| - Achats de sous-traitance                          |                          |               |                          |               |                  |               |
| - Achats non stockés                                | 13 823                   | 0,28          | 20 315                   | 0,46          | (6 492)          | -31,96        |
| - Autres charges externes                           | 875 737                  | 17,86         | 670 988                  | 15,12         | 204 749          | 30,51         |
| <b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>                      | <b>4 013 819</b>         | <b>81,86</b>  | <b>3 747 170</b>         | <b>84,42</b>  | <b>266 649</b>   | <b>7,12</b>   |
| + Subventions d'exploitation                        | 97 339                   | 1,99          | 32 200                   | 0,73          | 65 138           | 202,29        |
| - Impôts, taxes sur rémunérations                   | 74 446                   | 1,52          | 57 175                   | 1,29          | 17 271           | 30,21         |
| - Autres impôts et taxes                            | 38 472                   | 0,78          | 35 150                   | 0,79          | 3 322            | 9,45          |
| - Salaires et traitements                           | 3 773 401                | 76,96         | 3 185 299                | 71,77         | 588 103          | 18,46         |
| - Charges sociales                                  | 587 398                  | 11,98         | 514 614                  | 11,59         | 72 784           | 14,14         |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                 | <b>(362 560)</b>         | <b>-7,39</b>  | <b>(12 867)</b>          | <b>-0,29</b>  | <b>(349 693)</b> | <b>N/S</b>    |
| + Reprises sur amortissements et provisions         | 332 058                  | 6,77          | 8 600                    | 0,19          | 323 458          | N/S           |
| + Autres produits d'exploitation                    | 23 091                   | 0,47          | 35 309                   | 0,80          | (12 218)         | -34,60        |
| + Transfert de charges d'exploitation               | 33 182                   | 0,68          | 11 982                   | 0,27          | 21 200           | 176,93        |
| - Dotations aux amort., dépréciations et provisions | 46 262                   | 0,94          | 336 686                  | 7,59          | (290 424)        | -86,26        |
| - Autres charges de gestion courante                | 4 447                    | 0,09          | 1 615                    | 0,04          | 2 833            | 175,44        |
| <b>RES ULTAT EXPLOITATION</b>                       | <b>(24 938)</b>          | <b>-0,51</b>  | <b>(295 276)</b>         | <b>-6,65</b>  | <b>270 338</b>   | <b>91,55</b>  |
| + Quote-part sur opérations en commun               |                          |               |                          |               |                  |               |
| + Produits financiers                               | 143 500                  | 2,93          |                          |               | 143 500          |               |
| - Quote-part sur opérations en commun               |                          |               |                          |               |                  |               |
| - Charges financières                               | 9 504                    | 0,19          | 2 450                    | 0,06          | 7 054            | 287,92        |
| <b>RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>               | <b>109 059</b>           | <b>2,22</b>   | <b>(297 726)</b>         | <b>-6,71</b>  | <b>406 785</b>   | <b>136,63</b> |
| Produits exceptionnels                              | 1 130                    | 0,02          |                          |               | 1 130            |               |
| - Charges exceptionnelles                           | 205                      |               | 27                       |               | 178              | 659,52        |
| <b>RES ULTAT EXCEPTIONNEL</b>                       | <b>925</b>               | <b>0,02</b>   | <b>(27)</b>              |               | <b>952</b>       | <b>N/S</b>    |
| - Participation des salariés                        |                          |               |                          |               |                  |               |
| - Impôts sur les bénéfices                          |                          |               | (1 072)                  | -0,02         | 1 072            | 100,00        |
| <b>RES ULTAT DE L'EXERCICE</b>                      | <b>109 984</b>           | <b>2,24</b>   | <b>(296 681)</b>         | <b>-6,68</b>  | <b>406 665</b>   | <b>137,07</b> |

## Détermination de la capacité d'autofinancement

| Etat exprimé en euros                                          |                              | 31/12/2017       | 31/12/2016    | 31/12/2015      |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|-----------------|
|                                                                | Nombre de mois de la période | 12               | 12            | 12              |
| <b>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</b> |                              | (362 560)        | (12 867)      | (52 074)        |
| + Transferts de charges (d'exploitation)                       |                              | 33 182           | 11 982        | 15 390          |
| + Autres produits (d'exploitation)                             |                              | 23 091           | 35 309        | 642             |
| - Autres charges (d'exploitation)                              |                              | 4 447            | 1 615         | 2 490           |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun     |                              |                  |               |                 |
| + Produits financiers                                          |                              | 143 500          |               | 270             |
| - Charges financières                                          |                              | 9 504            | 2 450         | 1 376           |
| + Produits exceptionnels                                       |                              |                  |               |                 |
| - Charges exceptionnelles                                      |                              | 205              | 27            |                 |
| - Participation des salariés aux fruits de l'expansion         |                              |                  |               |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                                     |                              |                  | (1 072)       |                 |
| <b>= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>              |                              | <b>(176 943)</b> | <b>31 405</b> | <b>(39 638)</b> |

# Analyse fonctionnelle du bilan

Etat exprimé en euros  
Etat en valeurs brutes

|                                      | 31/12/2017       | 31/12/2016       | Variations       | %             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>EMPLOIS STABLES</b>               |                  |                  |                  |               |
| Immobilisations incorporelles        | 289 652          | 226 852          | 62 800           | 27,68         |
| Immobilisations corporelles          | 50 050           | 50 928           | (878)            | -1,72         |
| Immobilisations financières          | 426 883          | 414 738          | 12 145           | 2,93          |
| Charges à répartir                   |                  |                  |                  |               |
| <b>Total emplois stables</b>         | <b>766 585</b>   | <b>692 518</b>   | <b>74 067</b>    | <b>10,70</b>  |
| <b>RESSOURCES STABLES</b>            |                  |                  |                  |               |
| Capital et réserves                  | (250 358)        | 46 323           | (296 681)        | -640,46       |
| Rétention de résultat                | 87 594           | 59 009           | 28 585           | 48,44         |
| Résultat                             | 109 984          | (296 681)        | 406 665          | -137,07       |
| Subventions investissements          | 36 633           |                  | 36 633           |               |
| Provisions réglementées              |                  |                  |                  |               |
| Provisions risques et charges        |                  | 315 259          | (315 259)        | -100,00       |
| Comptes courants d'associés          | 561 024          | 271 059          | 289 965          | 106,97        |
| Emprunts et dettes assimilés         | 4 524            | 525              | 4 000            | 762,00        |
| <b>Total ressources stables</b>      | <b>549 402</b>   | <b>395 494</b>   | <b>153 907</b>   | <b>38,92</b>  |
| <b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> | <b>(217 183)</b> | <b>(297 024)</b> | <b>79 840</b>    | <b>-26,88</b> |
| <b>EMPLOIS CIRCULANTS</b>            |                  |                  |                  |               |
| Stocks de matières et marchandises   |                  |                  |                  |               |
| Stocks en cours de produits          |                  |                  |                  |               |
| Avances et acomptes                  |                  |                  |                  |               |
| Clients et comptes rattachés         | 926 411          | 626 034          | 300 377          | 47,98         |
| Effets escomptés                     |                  |                  |                  |               |
| Autres créances d'exploitation       | 332 856          | 340 171          | (7 315)          | -2,15         |
| Comptes de régularisation            | 5 103            | 9 318            | (4 215)          | -45,24        |
| <b>Total de l'actif circulant</b>    | <b>1 264 370</b> | <b>975 523</b>   | <b>288 847</b>   | <b>29,61</b>  |
| <b>RESSOURCES CIRCULANTES</b>        |                  |                  |                  |               |
| Avances reçues                       |                  |                  |                  |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés    | 810 042          | 790 838          | 19 204           | 2,43          |
| Dettes fiscales et sociales          | 708 361          | 636 908          | 71 453           | 11,22         |
| Autres dettes                        | 42 162           | 87 322           | (45 160)         | -51,72        |
| Comptes de régularisation            |                  |                  |                  |               |
| <b>Total du passif circulant</b>     | <b>1 560 565</b> | <b>1 515 068</b> | <b>45 497</b>    | <b>3,00</b>   |
| <b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>  | <b>(296 196)</b> | <b>(539 546)</b> | <b>243 350</b>   | <b>-45,10</b> |
| Disponibilités                       | 82 927           | 244 753          | (161 826)        | -66,12        |
| Valeurs mobilières de placement      |                  |                  |                  |               |
| <b>Total trésorerie active</b>       | <b>82 927</b>    | <b>244 753</b>   | <b>(161 826)</b> | <b>-66,12</b> |
| Concours bancaires                   | 3 619            | 2 216            | 1 403            | 63,32         |
| Effets escomptés                     | 295              | 15               | 280              | N/S           |
| <b>Total trésorerie passive</b>      | <b>3 914</b>     | <b>2 231</b>     | <b>1 683</b>     | <b>75,45</b>  |
| <b>TRESORERIE NETTE</b>              | <b>79 013</b>    | <b>242 522</b>   | <b>(163 510)</b> | <b>-67,42</b> |
| <b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> | <b>(217 183)</b> | <b>(297 024)</b> | <b>79 840</b>    | <b>-26,88</b> |

## Bilans Comparatifs

| Etat exprimé en euros  | 31/12/2017              | 31/12/2016              | 31/12/2015              |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Immobilisations nettes | 718 915 35,48           | 650 089 35,07           | 241 127 16,66           |
| Valeurs d'exploitation |                         |                         |                         |
| Réalisable             | 1 224 446 60,43         | 958 942 51,73           | 1 080 666 74,66         |
| Disponible             | 82 927 4,09             | 244 753 13,20           | 125 567 8,68            |
| <b>TOTAL ACTIF</b>     | <b>2 026 287 100,00</b> | <b>1 853 784 100,00</b> | <b>1 447 360 100,00</b> |

|                                    |                         |                         |                         |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Capitaux propres                   | (103 741) -5,12         | (250 358) -13,51        | 46 323 3,20             |
| Provisions pour risques et charges |                         | 315 259 17,01           | 4 000 0,28              |
| Emprunts à long et moyen terme     | 4 136 0,20              |                         |                         |
| Exigible à court terme             | 2 121 978 104,72        | 1 786 652 96,38         | 1 395 397 96,41         |
| Concours bancaires courants        | 3 914 0,19              | 2 231 0,12              | 1 639 0,11              |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                | <b>2 026 287 100,00</b> | <b>1 853 784 100,00</b> | <b>1 447 360 100,00</b> |

|                              | 31/12/2017    | 31/12/2016     | 31/12/2015     |
|------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Fonds de roulement net       | (217 183)     | (297 024)      | (184 436)      |
| Besoin en fonds de roulement | (296 196)     | (539 546)      | (308 364)      |
| <b>TRESORERIE NETTE</b>      | <b>79 013</b> | <b>242 522</b> | <b>123 928</b> |

## EXEMPLAIRE GREFFE

### **A2MICILE REGION SUD**

Société à Responsabilité Limitée

48, rue du Faubourg de Saverne  
67000 STRASBOURG

---

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2017

## **A2MICILE REGION SUD**

Société à Responsabilité Limitée  
48, rue du Faubourg de Saverne  
67000 STRASBOURG

---

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2017

---

A l'associé unique,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2MICILE REGION SUD relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

## ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les titres de participation et les créances clients, ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

## ***Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments

collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Strasbourg, le 15 juin 2018

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Loïc MULLER  
Associé



Marc PIOTRAUT  
Directeur

## Etat exprimé en euros

215 205

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

|                                                                              |                                                         |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 89 400           | 89 400           |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              | 198              | 198              |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 8 940            | 8 940            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                         |                  |                  |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | (348 896)        | (52 215)         |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>109 984</b>   | <b>(296 681)</b> |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            | 36 633           |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>(103 741)</b> | <b>(250 358)</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                  | 315 259          |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                  | <b>315 259</b>   |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 3 914            | 2 231            |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                   | 565 549          | 271 584          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 810 042          | 790 838          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 708 361          | 636 908          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 42 162           | 87 322           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>2 130 028</b> | <b>1 788 883</b> |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>2 026 287</b> | <b>1 853 784</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 109 983,65       | (296 681,06)     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 2 130 028        | 1 788 883        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 3 914            | 2 231            |



## Etats financiers au 31/12/2017

### ANNEXE LEGALE



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière définies par le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 026 287 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 533 679 euros** et un total **charges** de **5 423 695 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **109 984 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La continuité de l'exploitation est assurée par le soutien financier apporté par la société A2micile Europe.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Faits caractéristiques

Néant

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale



## ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

d'utilisation des biens.

|                                        |               |
|----------------------------------------|---------------|
| Logiciels                              | 1 an          |
| Logiciels informatiques                | 1 an          |
| Matériel et outillage                  | 5 ans         |
| Matériel de jardinage                  | de 3 à 8 ans  |
| Installations générales et agencements | de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport                  | 5 à 10 ans    |
| Matériel de bureau et informatique     | de 3 à 5 ans  |
| Mobilier                               | de 5 à 10 ans |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

### Fonds de commerce

La dépréciation des immobilisations, notamment des fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société, liée à cet actif.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances ont été dépréciées à hauteur de 39 923 € au 31/12/2017.

### Provisions pour risques et charges.

La provision pour litige d'un montant de 315 259 € au 31/12/2016 a été totalement reprise suite à la résolution du litige prud'homal.



## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

**Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Effort construction**

La cotisation est supportée sous la forme de prêts consentis par la société.

**Indemnité de fin de carrière**

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode rétrospective (méthode préférentielle) ce que le Groupe devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale,
- de la durée d'activité restant des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.45 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (Age retenu : 67 ans).

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 28 844 € au 31/12/2017.

Ce montant n'est pas enregistré dans les comptes mais est fourni au titre des engagements hors bilan.



## ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/12/2017 | Interne |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 7       |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |
|                              | Employés                                         |            | 185     |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 192     |



## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                                  |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2017   |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------|----------|--------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |                                  | Diminutions |          |                                      |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions                     | Virt p.à p. | Cessions |                                      |
| 226 852                               |                          | 62 800                           |             |          | 289 652                              |
| 226 852                               |                          | 62 800                           |             |          | 289 652                              |
| 13 659<br>24 622<br>1 651<br>10 997   |                          |                                  |             | 878      | 12 781<br>24 622<br>1 651<br>10 997  |
| 50 928                                |                          |                                  |             | 878      | 50 050                               |
| 396 027<br><br>18 710<br><br>414 738  |                          | 5 200<br><br>6 945<br><br>12 145 |             |          | 401 227<br><br>25 655<br><br>426 883 |
| 692 518                               |                          | 74 945                           |             | 878      | 766 585                              |



## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2017 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres                                                                             | 11 200                                | 1 803                    |             | 13 003                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                | 11 200                                | 1 803                    |             | 13 003                             |
|                       |                                                                                    |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 11 801                                | 963                      | 878         | 11 886                             |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 7 782                                 | 2 965                    |             | 10 746                             |
|                       | Matériel de transport                                                              | 1 320                                 | 65                       |             | 1 385                              |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 10 326                                | 325                      |             | 10 651                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                  | 31 229                                | 4 317                    | 878         | 34 668                             |
| TOTAL                 |                                                                                    | 42 429                                | 6 120                    | 878         | 47 671                             |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |



## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions    | 31/12/2017    |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTES            | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |                |               |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |                |               |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |                |               |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |                |               |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |                |               |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |                |               |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>                                                                                                                |                |               |                |               |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  | 315 259        |               | 315 259        |               |
|                                    | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |                |               |
|                                    | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |                |               |
|                                    | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |                |               |
|                                    | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |                |               |
|                                    | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |                |               |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |                |               |
|                                    | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |                |               |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |                |               |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |                |               |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |                |               |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>315 259</b> |               | <b>315 259</b> |               |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |                |               |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |                |               |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           | 16 581         | 40 142        | 16 799         | 39 923        |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |                |               |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>16 581</b>  | <b>40 142</b> | <b>16 799</b>  | <b>39 923</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>331 840</b> | <b>40 142</b> | <b>332 058</b> | <b>39 923</b> |

|                                                                                        |  |        |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|---------|
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |  | 40 142 | 332 058 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|---------|

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



## ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                               | 31/12/2017     | Observations |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 215 652        |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  | <b>215 652</b> |              |

APA A2MICILE EUROPE : 34 198 €

TUP CLERMONT : 87 155 €

TUP THIERS : 10 754 €

TUP NEVERS : 60 171 €

TUP BARLEDUC : 23 375 €

Le mali du fusion est toujours comptabilisé en fonds commercial, malgré le changement de réglementation, car il n'y a pas de plus values existantes à l'ouverture permettant de l'affecter.



## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2017       | 1 an au plus     | plus d'1 an   |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 5 200            | 5 200            |               |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 | 9 942            |                  | 9 942         |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 15 713           |                  | 15 713        |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 5 493            | 5 493            |               |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 920 918          | 920 918          |               |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |               |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 8 578            | 8 578            |               |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |               |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 171 471          | 171 471          |               |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 17 467           | 17 467           |               |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |               |
|                                                                   | Divers                                        |                  |                  |               |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 68 363           | 68 363           |               |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 66 976           | 66 976           |               |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 5 103            | 5 103            |               |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>1 295 225</b> | <b>1 269 570</b> | <b>25 655</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               | 6 945            |                  |               |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |               |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |               |

|                                                    |                                                      | 31/12/2017       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 3 914            | 3 914            |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                  |                  |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 388              | 388              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 810 042          | 810 042          |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 391 867          | 391 867          |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 308 291          | 308 291          |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 1 054            | 1 054            |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 7 149            | 7 149            |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 565 160          | 565 160          |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 42 162           | 42 162           |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                  |                  |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>2 130 028</b> | <b>2 130 028</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                  |                  |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |                  |                  |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                  |                  |           |               |



ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                                         |               |        |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|
| Total des Produits à recevoir                                           |               | 59 770 |
| Autres créances clients<br><i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>            | 7 094         | 7 094  |
| Autres créances<br><i>INTERETS COURUS</i><br><i>PRODUITS A RECEVOIR</i> | 676<br>52 000 | 52 676 |



ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                               |                |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |                | <b>422 845</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                | <b>619</b>     |
| <i>BANQUE INT COURUS</i>                                      | <i>619</i>     |                |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |                | <b>4 524</b>   |
| <i>INTERETS COURUS</i>                                        | <i>388</i>     |                |
| <i>INTERETS COURUS C/C ASSOCIES</i>                           | <i>4 136</i>   |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                | <b>10 350</b>  |
| <i>FACTURES NON PARVENUES</i>                                 | <i>10 350</i>  |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                | <b>405 944</b> |
| <i>PROVISIONS POUR CONGES PAYES</i>                           | <i>271 585</i> |                |
| <i>CH. SOC. S/ CP</i>                                         | <i>46 170</i>  |                |
| <i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>                               | <i>15 989</i>  |                |
| <i>CHARGES SOCIALES A PAYER -FC</i>                           | <i>65 051</i>  |                |
| <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>                                   | <i>7 149</i>   |                |
| <b>Autres dettes</b>                                          |                | <b>1 408</b>   |
| <i>AVOIR A ETABLIR</i>                                        | <i>1 408</i>   |                |





ANNEXE - Elément supplémentaire

## Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| Remboursement divers     | 21 310        |
| Remboursement formations | 11 872        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>33 182</b> |



## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2016 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2017 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 89 400                                 |                                             |                                  |                                                | 89 400                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 198                                    |                                             |                                  |                                                | 198                                    |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 8 940                                  |                                             |                                  |                                                | 8 940                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           | (52 215)                               | (296 681)                                   |                                  |                                                | (348 896)                              |
| Résultat de l'exercice                     | (296 681)                              | 296 681                                     |                                  | 109 984                                        | 109 984                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  | 36 633                                         | 36 633                                 |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>(250 358)</b>                       |                                             |                                  | <b>146 617</b>                                 | <b>(103 741)</b>                       |

Date de l'assemblée générale 30/06/2017

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (250 358) .

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (250 358)

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 146 617



## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                  |        |          |           |
|--------------------------|----------------------------------|--------|----------|-----------|
|                          | Du capital social début exercice | 447,00 | 200,0000 | 89 400,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |        | 0,0000   |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |        | 0,0000   |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice | 447,00 | 200,0000 | 89 400,00 |



## Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2017

| DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL                                               | FORME | CAPITAL   | % DETENU |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|----------|
| SA A2MICILE EUROPE SIRET 508974128<br>48 RUE FAUBOURG DE SAVERNE 67000 STRASBOURG | SA    | 1 094 256 | 100,00   |



ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Capital

Capitaux propres

Quote part du capital  
détenue  
(en pourcentage)

Valeur comptable des titres détenus

Brute

Nette

## A. Renseignements détaillés

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL A2MICILE COTE BASQUE

SARL A2MICILE LA ROCHELLE

SA A&amp;D SERVICES

2 000

(42 111)

100,00

2 000

2 000

2 000

293

100,00

15 652

15 652

8 000

924

100,00

378 375

378 375

### 2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances  
consentisMontant des  
cautions et avals  
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier  
exercice closDividendes  
encaissés

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL A2MICILE COTE BASQUE

SARL A2MICILE LA ROCHELLE

SA A&amp;D SERVICES

502 690

39 249

376 574

(22 356)

816 004

35 156

### 2. Participations (10 à 50 %)

## B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

françaises

étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

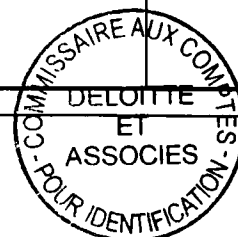
Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés



ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                  |       |       |
|--------------------------------------------------|-------|-------|
| Total des produits exceptionnels                 |       | 1 130 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital |       | 1 130 |
| PRODUITS CESSION ACTIFS                          | 83    |       |
| QUOTE-PART SUBV.RESULTAT                         | 1 047 |       |
| Total des charges exceptionnelles                |       | 205   |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion |       | 205   |
| AMENDES ET PENALITES                             | 205   |       |
| Résultat exceptionnel                            |       | 925   |



## ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe CICE

Etat exprimé en euros

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013, relative au traitement comptable du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE), ainsi que de la CNCC dans sa note du 28 mai 2013.

Ainsi, le CICE est comptabilisé en moins des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 649000.

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

Au 31 décembre 2017, le CICE comptabilisé en moins des charges de personnel représente un montant de 243 907 €.

Depuis 2013, la société a fait préfinancer auprès d'un établissement de crédit une partie du CICE relatif aux exercices 2013, 2014, 2015, 2016 et 2017 pour un montant total de 560 649 €. Ces financements, dont les échéances sont pour l'essentiel à moins d'un an et renouvelés chaque année, ont été compensées avec les créances de CICE cédées aux établissements de crédit et ne figurent ainsi pas au passif du bilan de même que les créances de CICE cédées ne figurent pas à l'actif du bilan.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Le CICE relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017, de la manière suivante :

- Financement du fonds de roulement

En outre ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

