

113240

B4514

8 401 2018

A2MICILE REGION NORD

Société par actions simplifiée
au capital de 149.800 Euros
Siège social : 48, rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

R.C.S. STRASBOURG 500 088 133

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUIN 2019**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018****DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, d'un montant de 376.724,23 Euros, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	E.	376.724,23
Report à nouveau antérieur	E.	10,73
TOTAL DISPONIBLE	E.	376.734,96

A titre de dividendes	E.	376.700,00
Au report à nouveau	E.	34,96
TOTAL AFFECTE	E.	376.734,96

Ce dividende de 376.700 Euros sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'associée unique, personne morale, précise que ce dividende de 376.700 Euros n'est pas éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° de l'article 158-3 du Code Général des Impôts, puisque seules les personnes physiques fiscalement domiciliées en France y ont droit.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé enfin 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
31/12/2017	-	407.000
31/12/2016	-	291.000
31/12/2015	-	110.000

Pour copie certifiée conforme

La Présidence

Comptes annuels

SAS A2MICILE REGION NORD

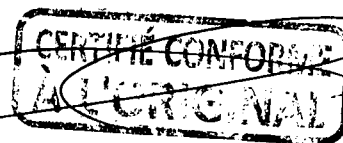
48 rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

Exercice clos le : 31/12/2018

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 8810A

SIRET : 50008813300045



16 JUL. 2019

Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
ANNEXE LEGALE	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Effectif moyen</i>	7
<i>Immobilisations</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Provisions</i>	10
<i>Fonds commercial</i>	11
<i>Créances et Dettes</i>	12
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	13
<i>Produits à recevoir</i>	14
<i>Charges à payer</i>	15
<i>Charges constatées d'avance</i>	16
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	17
<i>Transferts de charges</i>	18
<i>Variations des capitaux propres</i>	19
<i>Capital social</i>	20
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	21
<i>Filiales et participations 1</i>	22
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	23
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	24
<i>Annexe CICE</i>	25

Bilan Actif

		31/12/2018		31/12/2017	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions brevets droits similaires		108 540	50 457	58 083	80 666
Fonds commercial (1)		326 051		326 051	326 051
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 705	3 401	303	668
	Autres immobilisations corporelles	49 820	32 548	17 272	14 405
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	301 103		301 103	301 103
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	65 166		65 166	38 299
	Autres immobilisations financières	26 243		26 243	22 820
TOTAL (II)		880 626	86 406	794 220	784 012
ACTIF CIRCULANT	STOCKSET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 968 393	159 097	1 809 296	1 965 176
	Autres créances	419 696		419 696	412 651
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	378 802		378 802	114 500
	Charges constatées d'avance	7 395		7 395	5 430
	TOTAL (III)	2 774 285	159 097	2 615 188	2 497 756
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 654 911	245 503	3 409 408	3 281 768
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				61 119
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
	Capital social ou individuel	149 800	149 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	98	98
	Ecart de réévaluation		
Capitaux Propres	RESERVES		
	Réserve légale	14 980	14 980
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	11	551
	Résultat de l'exercice	376 724	406 459
	Subventions d'investissement	34 858	48 408
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	576 471	620 297
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	4 000	4 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	4 000	4 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 069	7 199
	Emprunts et dettes financières divers	668 016	494 020
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	646 574	809 695
	Dettes fiscales et sociales	1 447 506	1 282 666
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	64 773	63 891
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 828 937	2 657 471
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 409 408	3 281 768
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	376 724,23	406 459,32
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 828 937	2 657 471
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 069	7 199

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2018	31/12/2017
	France	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	10 723 338	9 155 311
	Montant net du chiffre d'affaires	10 723 338	9 155 311
	Production stockée		
	Production immobilisée	140 322	203 269
	Subventions d'exploitation	86 731	65 675
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 789	1 137
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation (1)	10 956 180	9 425 391
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 850 163	1 550 268
	Impôts, taxes et versements assimilés	310 932	262 330
	Salaires et traitements	7 102 645	6 156 213
	Charges sociales du personnel	1 190 484	966 931
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	34 046	14 772
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	154 611	53 977
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		6 340
	Autres charges	11 361	3 681
	Total des charges d'exploitation (2)	10 654 243	9 014 511
	RESULTAT D'EXPLOITATION	301 937	410 880

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	301 937	410 880
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 221	50
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	42 221	50
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 934	8 831
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	8 934	8 831
	RESULTAT FINANCIER	33 287	(8 781)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	335 224	402 099
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	42 260	4 360
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	42 260	4 360
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	760	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	760	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	41 500	4 360
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	11 040 661	9 429 801
	TOTAL DES CHARGES	10 663 936	9 023 342
	RESULTAT DE L'EXERCICE	376 724	406 459

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 409 408 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 040 661 euros** et un total **charges** de **10 663 936 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **376 724 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée d'amortissement
Logiciels	1 an
Matériel et outillage	5 ans
Matériel de jardinage	de 3 à 5 ans
Installations générales, aménagement	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau & informatique	3 ans
Mobilier	de 5 à 8 ans

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 clients ont été dépréciées à hauteur de 159 096.81 € au 31/12/2018.

Disponibilités

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

Indemnité de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode rétrospective (méthode préférentielle) ce que le Groupe devait 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 : 1.50 %.

Les engagements de retraites sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salariés (âge retenu : 67 ans)

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 63 719 € au 31/12/2018.

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

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2018	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	356	
	Ouvriers		
	TOTAL	356	

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	426 741		7 850		434 591
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	426 741		7 850		434 591
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					3 705
Instal technique, matériel outillage industriels	3 705				3 705
Instal., agencement, aménagement divers	25 147		5 046		30 194
Matériel de transport	466				466
Matériel de bureau, mobilier	18 092		1 068		19 160
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 409		6 115		53 524
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	301 103				301 103
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	61 119		31 349	1 060	91 409
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	362 222		31 349	1 060	392 511
TOTAL	836 372		45 314	1 060	880 626

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	20 024	30 433		50 457
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 024	30 433		50 457
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 037	365		3 401
Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 660	2 721		14 381
Matériel de transport	466			466
Matériel de bureau, mobilier	17 174	528		17 701
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 336	3 613		35 950
TOTAL	52 360	34 046		86 406

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2018
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	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					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	4 000				4 000
	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					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 000				4 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	53 977	154 611	49 490		159 097
	Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	53 977	154 611	49 490		159 097	
TOTAL GENERAL		57 977	154 611	49 490		163 097
Dont dotations et reprises			154 611	49 490		

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.

Fonds Commercial

	31/12/2018	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	21 850	Sarl LIMEA SERVICES
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	304 201	APA et TUP
TOTAL	326 051	

TUP ANNECY : 01/01/2012 : 229 €
FDC SUITE TUP : 15/03/2013 : 70 198 €
TUP A2COLMAR : 01/01/14 : 14 146 €
TUP A2 DIJON : 01/01/15 : 22 309 €
TUP A2 LILLE NORD EST : 01/01/2015 : 197 317 €

Produits à recevoir

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		10 373
Autres créances clients		10 219
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	10 219	
Autres créances		154
INTERETS COURUS CPTE	154	

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		809 965
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 838
BANQUE INT COURUS	1 838	
Emprunts et dettes financières divers		1 800
INTERETS COURUS	713	
C/C INTERETS COURUS	1 086	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 829
FACTURES NON PARVENUES	10 829	
Dettes fiscales et sociales		785 376
PROVISIONS POUR CONGES PAYES	522 479	
CH. SOC. S/ CP	57 470	
CHARGES SOCIALES A PAYER	182 362	
ETAT CHARGES A PAYER	23 065	
Autres dettes		10 122
AVOIR A ETABLIR	10 122	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 395
Services extérieurs		7 395	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 395

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2018
Total des produits exceptionnels		42 260
Produits exceptionnels sur opérations en capital		42 260
CESSION IMMO INCORPOREL	24 000	
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	18 260	
Total des charges exceptionnelles		760
Charges exceptionnelles sur opération en capital		760
VNC ACTIFS FINANCIERS	760	
Résultat exceptionnel		41 500

Transferts de charges

31/12/2018

Remboursement formation	31 848
Remboursement sinistres	3 678
Transfert charges exploitations	1 715

TOTAL	37 241
-------	--------

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	149 800				149 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	98				98
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	14 980				14 980
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	551	(541)			11
Résultat de l'exercice	406 459	(406 459)		376 724	376 724
Subventions d'investissement	48 408			(13 550)	34 858
Provisions réglementées					
TOTAL	620 297	(407 000)		363 174	576 471
Date de l'assemblée générale 27/06/2018					
Dividendes attribués	407 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	407 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		213 297			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		213 297			
² 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			(43 826)		

Capital social

		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 498,00	100,0000	149 800,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 498,00	100,0000	149 800,00

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
VLC HOLDING 48 FAUBOURG DE SAVERNE 67000 STRASBOURG	SAS	1 094 256	61,85

Filiales et participations

	31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL CAMAJU		48 168	100,00	33 441
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		335 224		335 224
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		41 500		41 500
RESULTAT COMPTABLE		376 724		376 724

(1) après retraitements fiscaux.

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	149 800	149 800	149 800	149 800
	Nombre d'actions ordinaires	1 498	1 498	1 498	1 498
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote				
	Nombre maximal d'actions à créer :				
	- Par conversion d'obligation				
	- Par droit de souscription				
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	4 626 303	6 569 222	7 755 109	9 155 311
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.	235 024	152 352	320 059	435 732
	Impôts sur les bénéfices	1 632	11 601		
	Participation des salariés				
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	224 201	109 425	291 430	406 459
	Résultat distribué				
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.	156	94	214	291
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	150	73	195	271
	Dividende attribué				
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	171	196	269	307
	Montant de la masse salariale	3 164 361	4 499 164	5 343 741	6 156 213
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	474 632	713 184	868 055	966 931

Annexe CICE

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013, relative au traitement comptable de 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 649 000

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 2018, le CICE comptabilisé en moins des charges de personnel représente un montant de 359 569 €.

Le montant du remboursement du CICE à obtenir au 31 décembre 2018 s'élève à 411 037 €. Il a été préfinancé à hauteur de 334 001 €.

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 2017 a été utilisé en 2018, 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.

A2MICILE RÉGION NORD SAS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 149 800 €

Siège social : 48 Rue du Faubourg de Saverne – 67000 STRASBOURG

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée générale de la société A2MICILE REGION NORD

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **A2MICILE REGION NORD** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai 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, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et 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. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires 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 le Président.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.

Une description plus détaillée de ma responsabilité de commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe¹ du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Mulhouse, le 12 juin 2019



Raphaël GIELLA

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Colmar

**ANNEXE 1 : DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

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.

Bilan Actif

		31/12/2018		31/12/2017	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	108 540	50 457	58 083	80 666
	Fonds commercial (1)	326 051		326 051	326 051
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 705	3 401	303	668
	Autres immobilisations corporelles	49 820	32 548	17 272	14 405
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	301 103		301 103	301 103
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts	65 166		65 166	38 299
	Autres immobilisations financières	26 243		26 243	22 820
	TOTAL (II)	880 626	86 406	794 220	784 012
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 968 393	159 097	1 809 296	1 965 176
	Autres créances	419 696		419 696	412 651
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	378 802		378 802	114 500
	Charges constatées d'avance	7 395		7 395	5 430
	TOTAL (III)	2 774 285	159 097	2 615 188	2 497 756
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 654 911	245 503	3 409 408	3 281 768
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				61 119
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	149 800	149 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	98	98
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	14 980	14 980
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	11	551
Résultat de l'exercice	376 724	406 459
Subventions d'investissement	34 858	48 408
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	576 471	620 297
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	4 000	4 000
Provisions pour charges		
Total des provisions	4 000	4 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 069	7 199
Emprunts et dettes financières divers	668 016	494 020
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	646 574	809 695
Dettes fiscales et sociales	1 447 506	1 282 666
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	64 773	63 891
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	2 828 937	2 657 471
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 409 408	3 281 768
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	376 724,23	406 459,32
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 828 937	2 657 471
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 069	7 199

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	10 723 338	9 155 311
	Montant net du chiffre d'affaires	10 723 338	9 155 311
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	140 322	203 269
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	86 731	65 675
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits	5 789	1 137
	Total des produits d'exploitation (1)	10 956 180	9 425 391
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 850 163	1 550 268
	Impôts, taxes et versements assimilés	310 932	262 330
	Salaires et traitements	7 102 645	6 156 213
	Charges sociales du personnel	1 190 484	966 931
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	34 046	14 772
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	154 611	53 977
	Dotations aux provisions		6 340
	Autres charges	11 361	3 681
	Total des charges d'exploitation (2)	10 654 243	9 014 511
	RESULTAT D'EXPLOITATION	301 937	410 880

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	301 937	410 880
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 221	50
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	42 221	50
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 934	8 831
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	8 934	8 831
	RESULTAT FINANCIER	33 287	(8 781)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	335 224	402 099
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	42 260	4 360
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	42 260	4 360
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	760	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	760	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	41 500	4 360
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	11 040 661	9 429 801
	TOTAL DES CHARGES	10 663 936	9 023 342
	RESULTAT DE L'EXERCICE	376 724	406 459

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 409 408 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 040 661 euros** et un total **charges** de **10 663 936 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **376 724 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée d'amortissement
Logiciels	1 an
Matériel et outillage	5 ans
Matériel de jardinage	de 3 à 5 ans
Installations générales, aménagement	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau & informatique	3 ans
Mobilier	de 5 à 8 ans

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 clients ont été dépréciées à hauteur de 159 096.81 € au 31/12/2018.

Disponibilités

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

Indemnité de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode rétrospective (méthode préférentielle) ce que le Groupe devait 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 : 1.50 %.

Les engagements de retraites sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salariés (âge retenu : 67 ans)

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 63 719 € au 31/12/2018.

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

Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		356	
	Ouvriers			
	TOTAL		356	

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	426 741		7 850		434 591
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	426 741		7 850		434 591
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	3 705				3 705
Instal., agencement, aménagement divers	25 147		5 046		30 194
Matériel de transport	466				466
Matériel de bureau, mobilier	18 092		1 068		19 160
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 409		6 115		53 524
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	301 103				301 103
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	61 119		31 349	1 060	91 409
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	362 222		31 349	1 060	392 511
TOTAL	836 372		45 314	1 060	880 626

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	20 024	30 433		50 457
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 024	30 433		50 457
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 037	365		3 401
Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 660	2 721		14 381
Matériel de transport	466			466
Matériel de bureau, mobilier	17 174	528		17 701
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 336	3 613		35 950
TOTAL	52 360	34 046		86 406

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2018
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	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					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	4 000				4 000
	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					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
	4 000				4 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations					
	incorporelles					
	corporelles					
	des titres mis en équivalence					
	titres de participation					
	autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	53 977	154 611	49 490		159 097	
Autres						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
	53 977	154 611	49 490		159 097	
TOTAL GENERAL						
	57 977	154 611	49 490		163 097	
Dont dotations et reprises	{	- d'exploitation	154 611	49 490		
		- financières				
		- exceptionnelles				

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.

Fonds Commercial

31/12/2018

Observations

Achetés avec protection juridique

Eléments acquis du fonds de commerce

21 850 Sarl LIMEA SERVICES

Fonds commerciaux réévalués

Fonds commerciaux reçus en apport

304 201 APA et TUP

TOTAL

326 051

TUP ANNECY : 01/01/2012 : 229 €

FDC SUITE TUP : 15/03/2013 : 70 198 €

TUP A2COLMAR : 01/01/14 : 14 146 €

TUP A2 DIJON : 01/01/15 : 22 309 €

TUP A2 LILLE NORD EST : 01/01/2015 : 197 317 €

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	65 166		65 166
Autres immobilisations financières	26 243		26 243
Clients douteux ou litigieux	22 311	22 311	
Autres créances clients	1 946 082	1 946 082	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 605	8 605	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	360 158	360 158	
Taxes sur la valeur ajoutée	22 358	22 358	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	154	154	
Débiteurs divers	28 420	28 420	
Charges constatées d'avances	7 395	7 395	
TOTAL DES CREANCES	2 486 892	2 395 483	91 409

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 069	2 069		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	713	713		
Fournisseurs et comptes rattachés	646 574	646 574		
Personnel et comptes rattachés	807 551	807 551		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	558 939	558 939		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	53 409	53 409		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	27 606	27 606		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	667 303	667 303		
Autres dettes	64 773	64 773		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	2 828 937	2 828 937		

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations			301 103	
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés			823	
Autres créances			24 287	
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				

Bilan Passif

Dettes	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes envers établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances, acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs comptes rattachés	1 233 842
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 096

Produits à recevoir

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		10 373
Autres créances clients		10 219
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	10 219	
Autres créances		154
INTERETS COURUS CPTE	154	

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		809 965
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 838
BANQUE INT COURUS	1 838	
Emprunts et dettes financières divers		1 800
INTERETS COURUS	713	
C/C INTERETS COURUS	1 086	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 829
FACTURES NON PARVENUES	10 829	
Dettes fiscales et sociales		785 376
PROVISIONS POUR CONGES PAYES	522 479	
CH. SOC. S/ CP	57 470	
CHARGES SOCIALES A PAYER	182 362	
ETAT CHARGES A PAYER	23 065	
Autres dettes		10 122
AVOIR A ETABLIR	10 122	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 395
Services extérieurs		7 395	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 395

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2018
Total des produits exceptionnels		42 260
Produits exceptionnels sur opérations en capital		42 260
CESSION IMMO INCORPOREL	24 000	
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	18 260	
Total des charges exceptionnelles		760
Charges exceptionnelles sur opération en capital		760
VNC ACTIFS FINANCIERS	760	
Résultat exceptionnel		41 500

Transferts de charges

31/12/2018

Remboursement formation	31 848
Remboursement sinistres	3 678
Transfert charges exploitations	1 715

TOTAL	37 241
-------	--------

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	149 800				149 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	98				98
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	14 980				14 980
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	551	(541)			11
Résultat de l'exercice	406 459	(406 459)		376 724	376 724
Subventions d'investissement	48 408			(13 550)	34 858
Provisions réglementées					
TOTAL	620 297	(407 000)		363 174	576 471
Date de l'assemblée générale 27/06/2018					
Dividendes attribués	407 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	407 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		213 297			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		213 297			
² 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			(43 826)		

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		1 498,00	100,0000	149 800,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		1 498,00	100,0000	149 800,00

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
VLC HOLDING 48 FAUBOURG DE SAVERNE 67000 STRASBOURG	SAS	1 094 256	61,85

Filiales et participations

	31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL CAMAJU		48 168	100,00	33 441
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		335 224		335 224
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		41 500		41 500
RESULTAT COMPTABLE		376 724		376 724

(1) après retraitements fiscaux.

Annexe CICE

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013, relative au traitement comptable de 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 649 000

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 2018, le CICE comptabilisé en moins des charges de personnel représente un montant de 359 569 €.

Le montant du remboursement du CICE à obtenir au 31 décembre 2018 s'élève à 411 037 €. Il a été préfinancé à hauteur de 334 001 €.

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 2017 a été utilisé en 2018, 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.