

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de STRASBOURG atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00240

Numéro SIREN : 500 088 133

Nom ou dénomination : A2MICILE REGION NORD

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2022 sous le numéro de dépôt 23425

COMPTES ANNUELS

A2MICILE REGION NORD

**9, allée Cérès
67200 STRASBOURG**

Exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**

R.C.S. STRASBOURG N° 500 088 133

**Certifiés conformes,
Le Président
Joël CHAULET**

Sommaire

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

<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>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>7</i>
<i>Amortissements</i>	<i>8</i>
<i>Provisions</i>	<i>9</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>10</i>
<i>Capital social</i>	<i>11</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>12</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>13</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>14</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2020			31/12/2019
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
	Frais d'établissement		
	Frais de développement		
	Concessions brevets droits similaires	108 539,56	107 572,86
	Fonds commercial (1)	326 051,05	326 051,05
	Autres immobilisations incorporelles		
	Avances et acomptes		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
	Terrains		
	Constructions		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 704,58	3 704,58
	Autres immobilisations corporelles	55 866,16	39 489,37
	Immobilisations en cours		
	Avances et acomptes		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		
	Participations évaluées selon mise en équival.		
	Autres participations	301 102,67	301 102,67
	Créances rattachées à des participations	10 000,00	10 000,00
	Autres titres immobilisés		
	Prêts	132 240,20	132 240,20
	Autres immobilisations financières	29 183,63	29 183,63
TOTAL (II)		966 687,85	150 766,81
			815 921,04
ACTIF CIRCULANT	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		
	CREANCES (3)		
	Créances clients et comptes rattachés	2 016 382,36	242 533,79
	Autres créances	692 456,54	1 773 848,57
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé		692 456,54
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		
	DISPONIBILITES		
		628 392,51	628 392,51
	Charges constatées d'avance	17 719,08	17 719,08
	TOTAL (III)	3 354 950,49	242 533,79
			3 112 416,70
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		
	Primes de remboursement des obligations (V)		
	Ecarts de conversion actif (VI)		
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 321 638,34	393 300,60
			3 928 337,74

(1) dont droit au bail

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

171 423,83

150 749,79

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	149 800,00	149 800,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	98,00	98,00
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	14 980,00	14 980,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	488,66	34,96
	Résultat de l'exercice	19 798,78	257 453,70
	Subventions d'investissement	9 552,26	16 018,39
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		194 717,70	438 385,05
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	3 000,00	5 500,00
	Provisions pour charges		
Total des provisions		3 000,00	5 500,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	888,55	287 114,27
	Emprunts et dettes financières divers	328 674,65	648 820,72
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 763 225,11	1 417 208,09
	Dettes fiscales et sociales	1 564 750,16	1 468 792,92
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	73 081,57	52 219,08
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		3 730 620,04	3 874 155,08
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 928 337,74	4 318 040,13
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		19 798,78	257 453,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 730 620,04	3 874 155,08
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		888,55	287 114,27

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	11 401 059,01		11 401 059,01	11 968 106,94
	Montant net du chiffre d'affaires	11 401 059,01		11 401 059,01	11 968 106,94
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			198 847,10	36 442,55
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			222 832,86	182 682,89
	Autres produits			4 438,35	23 136,41
	Total des produits d'exploitation (1)			11 827 177,32	12 210 368,79
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 460 423,45	2 175 969,73
	Impôts, taxes et versements assimilés			327 426,58	335 212,22
	Salaires et traitements			7 679 574,50	7 979 502,36
	Charges sociales du personnel			1 053 980,21	1 125 434,10
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			29 405,34	35 173,77
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			242 533,79	200 617,36
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				2 500,00
	Autres charges			14 171,48	12 493,73
	Total des charges d'exploitation (2)			11 807 515,35	11 866 903,27
RESULTAT D'EXPLOITATION				19 661,97	343 465,52

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		19 661,97	343 465,52
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)	963,68	28 478,75
	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		963,68	28 478,75
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 375,00	14 527,29
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		15 375,00	14 527,29
RESULTAT FINANCIER		(14 411,32)	13 951,46
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 250,65	357 416,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	15 966,13	18 840,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		15 966,13	18 840,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		118 374,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		429,28
Total des charges exceptionnelles			118 803,28
RESULTAT EXCEPTIONNEL		15 966,13	(99 963,28)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 418,00	
TOTAL DES PRODUITS		11 844 107,13	12 257 687,54
TOTAL DES CHARGES		11 824 308,35	12 000 233,84
RESULTAT DE L'EXERCICE		19 798,78	257 453,70

(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

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 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 928 338 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 844 107 euros** et un total **charges** de **11 824 308 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **19 799 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
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 :

Faits caractéristiques

Il s'agit du premier exercice social de la société.

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

Etat exprimé en euros

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 présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	434 590,61					434 590,61
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	434 590,61					434 590,61

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 704,58					3 704,58
	Instal., agencement, aménagement divers	32 059,63		4 828,43		647,98	36 240,08
	Matériel de transport	465,72					465,72
	Matériel de bureau, mobilier	19 160,36					19 160,36
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 390,29		4 828,43		647,98	59 570,74

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	329 002,67				17 900,00	311 102,67
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	122 849,79		38 620,84		46,80	161 423,83
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	451 852,46		38 620,84		17 946,80	472 526,50

TOTAL	941 833,36		43 449,27		18 594,78	966 687,85
--------------	-------------------	--	------------------	--	------------------	-------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	81 856,89	41 416,05	15 700,08	107 572,86
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 856,89	41 416,05	15 700,08	107 572,86
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 632,37	144,42	72,21	3 704,58
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	17 108,49	5 316,70	2 173,18	20 252,01
	Matériel de transport	465,72			465,72
	Matériel de bureau, mobilier	18 298,00	717,18	243,54	18 771,64
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 504,58	6 178,30	2 488,93	43 193,95
TOTAL		121 361,47	47 594,35	18 189,01	150 766,81

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
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				
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	5 500,00	1 000,00	3 500,00	3 000,00
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	5 500,00	1 000,00	3 500,00	3 000,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	200 617,36	615 629,17	573 712,74	242 533,79
Sur comptes clients				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	200 617,36	615 629,17	573 712,74	242 533,79
TOTAL GENERAL	206 117,36	616 629,17	577 212,74	245 533,79

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

242 533,79

203 117,36

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	10 000,00	10 000,00	
	Prêts (1) (2)	132 240,20	132 240,20	
	Autres immobilisations financières	29 183,63	29 183,63	
	Clients douteux ou litigieux	41 294,52	41 294,52	
	Autres créances clients	1 975 087,84	1 975 087,84	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	15 975,25	15 975,25	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 712,35	4 712,35	
	Taxes sur la valeur ajoutée	210 181,76	210 181,76	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	33 209,43	33 209,43	
	Groupe et associés (2)	16 627,00	16 627,00	
	Débiteurs divers	411 750,75	411 750,75	
	Charges constatées d'avances	17 719,08	17 719,08	
	TOTAL DES CREANCES	2 897 981,81	2 897 981,81	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	35 607,00		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	46,80		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2020	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)	888,55	888,55		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 763 225,11	1 763 225,11		
	Personnel et comptes rattachés	1 045 217,98	1 045 217,98		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	435 590,91	435 590,91		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	81 077,16	81 077,16		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 864,11	2 864,11		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	328 674,65	328 674,65		
	Autres dettes	73 081,57	73 081,57		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 730 620,04	3 730 620,04		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	20,00	0,0000	
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	20,00	7 490,0000	149 800,00

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		1 568 243
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		744 180
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>744 180</i>	
Dettes fiscales et sociales		824 063
<i>PROVISIONS POUR CONGES PAYES</i>	<i>656 955</i>	
<i>CH. SOC. S/ CP</i>	<i>98 069</i>	
<i>TAXE APPRENTISSAGE - CSA</i>	<i>17 762</i>	
<i>FORMATION PRO. CONTINUE</i>	<i>51 277</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		60 390
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>27 181</i>	27 181
Autres créances <i>INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL</i> <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>22 316</i> <i>10 893</i>	33 209

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			17 719
Assurance		17 719	
Tickets restaurants			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			17 719

A2MICILE REGION NORD

Société par actions simplifiée
au capital de 149.800 Euros
Siège social : 9, allée Cérès
67200 STRASBOURG

500 088 133 R.C.S. STRASBOURG

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice social clos le 31 décembre 2020, d'un montant de 19.798,78 Euros, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	E.	19.798,78
Report à nouveau antérieur	E.	488,66
TOTAL DISPONIBLE	E.	20.287,44
A titre de dividendes	E.	20.000,00
Au report à nouveau	E.	287,44
TOTAL AFFECTE	E.	20.287,44

Le paiement des dividendes sera effectué au siège social, à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 20.000,00 Euros, soit l'intégralité des dividendes mis en distribution.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes 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 (€)
31/12/2019	-	257.000
31/12/2018	-	376.700
31/12/2017	-	407.000

Pour copie certifiée conforme

La Présidence

A2MICILE RÉGION NORD SAS

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

Siège social : 9 rue allée Cérès – 67200 STRASBOURG

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

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 2020**, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes 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.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 11 juin 2021



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

31/12/2020

31/12/2019

	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	107 573	967	26 683
Fonds commercial (1)	326 051		326 051	326 051
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 705	3 705		72
Autres immobilisations corporelles	55 866	39 489	16 377	15 814
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	10 000		10 000	27 900
Autres titres immobilisés				
Prêts	132 287		132 287	96 680
Autres immobilisations financières	29 184		29 184	26 170
TOTAL (II)	966 735	150 767	815 968	820 472
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				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	2 016 382	242 534	1 773 849	2 051 136
Autres créances	692 457		692 457	499 719
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	627 968		627 968	931 734
Charges constatées d'avance	17 719		17 719	15 687
TOTAL (III)	3 354 526	242 534	3 111 992	3 498 276
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	4 321 261	393 301	3 927 960	4 318 748
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			10 000	27 900
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
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	489	35
Résultat de l'exercice	19 799	257 454
Subventions d'investissement	9 552	16 018
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	194 718	438 385
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	3 000	5 500
Provisions pour charges		
Total des provisions	3 000	5 500
DET TES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	464	287 114
Emprunts et dettes financières divers	328 675	648 821
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DET TES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 763 225	1 417 208
Dettes fiscales et sociales	1 564 797	1 468 793
DET TES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	73 082	52 927
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	3 730 242	3 874 863
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 927 960	4 318 748
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 798,78	257 453,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 730 242	3 874 863
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	464	287 114

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	11 401 059	11 968 107
	Montant net du chiffre d'affaires	11 401 059	11 968 107
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	198 847	36 443
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	222 833	182 683
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits	4 438	23 136
	Total des produits d'exploitation (1)	11 827 177	12 210 369
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 467 284	2 176 958
	Impôts, taxes et versements assimilés	327 555	335 212
	Salaires et traitements	7 679 575	7 979 502
	Charges sociales du personnel	1 047 514	1 125 434
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	29 405	35 174
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	242 534	200 617
	Dotations aux provisions		2 500
	Autres charges	14 171	12 494
	Total des charges d'exploitation (2)	11 808 038	11 867 892
CHARGES D'EXPLOITATION	RESULTAT D'EXPLOITATION	19 139	342 477

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	19 139	342 477
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)	964	28 479
	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	964	28 479
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	14 852	13 539
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	14 852	13 539
	RESULTAT FINANCIER	(13 889)	14 940
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 251	357 417
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	15 966	18 840
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	15 966	18 840
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		118 374
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		429
	Total des charges exceptionnelles		118 803
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	15 966	(99 963)
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 418	
	TOTAL DES PRODUITS	11 844 107	12 257 688
	TOTAL DES CHARGES	11 824 308	12 000 234
	RESULTAT DE L'EXERCICE	19 799	257 454
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
	(3) dont produits concernant les entreprises liées	41	27 900
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	1 576	6 665

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 927 960** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 844 107** euros et un total **charges** de **11 824 308** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **19 799** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
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 :

Faits caractéristiques

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Suite à la crise sanitaire de Covid-19, l'état d'urgence sanitaire a été promulgué par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020.

La société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

La mise en place rapide d'une politique de gestion de crise, qui a consisté prioritairement, à prendre les mesures requises à l'effet de répondre aux impératifs de santé et de sécurité de nos salariés et de nos clients.

Règles et Méthodes Comptables

Pour répondre à cette situation, nous avons notamment pris les mesures suivantes :

- Campagnes d'information et de rappels sur les gestes barrières
- Echanges réguliers avec les représentants du personnel et le service de médecine du travail, les clients et les fournisseurs
- Report des échéances sociales et bancaires
- Activité partielle modulée
- Mise en oeuvre du télétravail quand cela est possible
- Réorganisation du siège pour poursuivre les activités indispensables
- Préparation du redémarrage progressif de l'ensemble des activités

Le chiffre d'affaire commercial au niveau de la société connaît un recul de - 4.74 % sur l'exercice.

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 post clôture

La loi n°2021-160 du 15 février 2021 a prorogé l'état d'urgence sanitaire et un nouveau confinement.

Le service à la personne, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Evénement postérieur à la clôture

Le siège social de la société a été transféré en 2021 au 9 Allée Cérès à Strasbourg (67200).

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.

Règles et Méthodes Comptables

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

Logiciels	de 1 à 3 ans
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 et informatique	3 ans
Mobilier	de 5 à 8 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.

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.

Une provision pour dépréciation des comptes clients d'un montant de 242 533.79 € a été constatée au 31/12/2020.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Provision pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 3 000 € au 31/12/2020 et représentent l'estimation des passifs relatifs aux litiges prud'hommes en cours.

Indemnités de fin de carrières

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 restante 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 retraite
- du taux d'actualisation de : 0.48 %

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 99 070 € au 31/12/2020.

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

Intégration fiscale

La société A2MICILE REGION NORD est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- A2 EUROPE : Société Mère
- A2 GESTION : Société Filiale
- A2 REGION CENTRE : Société Filiale
- A2 REGION NORD : Société Filiale
- A2 REGION ILE DE FRANCE : Société Filiale
- A2 REGION SUD : Société Filiale
- A2 SERVICES : Société Filiale

Règles et Méthodes Comptables

- A2MICILE SAINT QUENTIN : Société Filiale
- A2MICILE BEZIERS : Société Filiale
- A&D SERVICES : Société Filiale
- AXDOM SERVICES : Société Filiale
- A2MICILE LA ROCHELLE : Société Filiale
- A2MICILE CHAMBERY AIX : Société Filiale
- A2MICILE COTE BASQUE : Société Filiale
- CAMAJU : Société Filiale
- LE PSAD : Société Filiale
- CAP SERVICES : Société Filiale
- EMAEMIL : Société Filiale
- AVS : Société Filiale
- AAD : Société Filiale
- DOM AUBAGNE : Société Filiale
- A2MICILE POITIERS : Société Filiale
- A2MICILE ORANGE : Société Filiale
- A2MICILE BOURG EN BRESSE : Société Filiale
- A2MICILE PERPIGNAN : Société Filiale
- A2MICILE ARTOIS : Société Filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

Néant

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

5) Déficit reportable

Le déficit reportable de la société avant son entrée dans le dispositif de l'intégration fiscale s'élève à 248 489 €.

Effectif moyen

31/12/2020

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

480

Ouvriers

TOTAL

480

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2020
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	434 591				434 591
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	434 591				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	32 060		4 180		36 240
Matériel de transport	466				466
Matériel de bureau, mobilier	19 160				19 160
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 390		4 180		59 571
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	329 003			17 900	311 103
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	122 850		38 621		161 471
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	451 852		38 621	17 900	472 573
TOTAL	941 833		42 801	17 900	966 735

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2020
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	81 857	25 716		107 573
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 857	25 716		107 573
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal, agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 632	72		3 705
Autres Instal., agencement, aménagement divers	17 108	3 144		20 252
Matériel de transport	466			466
Matériel de bureau, mobilier	18 298	474		18 772
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 505	3 689		43 194
TOTAL	121 361	29 405		150 767

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 Agenct 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	31/12/2020
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				
Pour litiges	5 500		2 500	3 000
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	5 500		2 500	3 000
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	200 617	242 534	200 617	242 534
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	200 617	242 534	200 617	242 534
TOTAL GENERAL	206 117	242 534	203 117	245 534
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		242 534	203 117	

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

31/12/2020

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 (01/01/2014) : 14 146 €
TUP A2DIJON (01/01/2015) : 22 309 €
TUP A2LILLE NORD EST (01/01/2015) : 197 317 €

Créances et Dettes

	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	10 000	10 000
	Prêts (1) (2)	132 287	132 287
	Autres immobilisations financières	29 184	29 184
	Clients douteux ou litigieux	41 295	41 295
	Autres créances clients	1 975 088	1 975 088
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	15 975	15 975
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	4 712	4 712
	Taxes sur la valeur ajoutée	210 182	210 182
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers	33 209	33 209
	Groupe et associés (2)	16 627	16 627
	Débiteurs divers	411 751	411 751
	Charges constatées d'avances	17 719	17 719
	TOTAL DES CREANCES	2 898 029	2 736 558
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	35 607	
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

	31/12/2020	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)	464	464	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 763 225	1 763 225	
	Personnel et comptes rattachés	1 045 265	1 045 265	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	435 591	435 591	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	81 077	81 077	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 864	2 864	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	328 675	328 675	
	Autres dettes	73 082	73 082	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	3 730 242	3 730 242	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Produits à recevoir

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		60 390
Autres créances clients		27 181
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	27 181	
Autres créances		33 209
INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	22 316	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 893	

Charges à payer

31/12/2020

Total des Charges à payer		1 568 243
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		744 180
FACTURES NON PARVENUES	744 180	
Dettes fiscales et sociales		824 063
PROVISIONS POUR CONGES PAYES	656 955	
CH. SOC. S/ CP	98 069	
TAXE APPRENTISSAGE - CSA	17 762	
FORMATION PRO. CONTINUE	51 277	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			17 719
SERVICES EXTERIEURS	01/01/2021 31/12/2021	17 719	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	17 719
-------	--------

Produits et Charges exceptionnels

	31/12/2020
Total des produits exceptionnels	15 966
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 966
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	15 966
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	15 966

Transferts de charges

31/12/2020

REMBOURSEMENT FORMATION	16 714
REMBOURSEMENT SINISTRE	107
REFACTURATIONS DIVERSES	2 894

TOTAL	19 716
-------	--------

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 251	(3 052)	8 303
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		15 966	4 470	11 496
RESULTAT COMPTABLE		21 217	1 418	19 799

(1) après retraitements fiscaux.

Capital social

	31/12/2020	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

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	149 800				149 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	98				98
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	14 980				14 980
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	35	454			489
Résultat de l'exercice	257 454	(257 454)		19 799	19 799
Subventions d'investissement	16 018			(6 466)	9 552
Provisions réglementées					
TOTAL	438 385	(257 000)		13 333	194 718
Date de l'assemblée générale	30/06/2020				
Dividendes attribués	257 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	257 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		181 385			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		181 385			
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		(243 667)			

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2020

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
VLC HOLDING 48 FAUBOURG DE SAVERNE - 67000 STRASBOURG	SAS	2 000	61,85

Filiales et participations

31/12/2020

	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 CAMAJU	10 000	12 470	100,00	301 103	301 103

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL CAMAJU	10 000		358 237	(23 363)	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A	Participations non reprises en A
françaises	françaises
étrangères	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