

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 : 2016 B 01212

Numéro SIREN : 820 614 014

Nom ou dénomination : A2MICILE GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 02/03/2021 sous le numéro de dépôt 1986

COMPTES ANNUELS

A2MICILE GESTION

**48 rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG**

Exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**

R.C.S. STRASBOURG N° 820 614 014

**Certifiés conformes,
Le Gérant
Joël CHAULET**

Joël CHAULET

Signé par Joël CHAULET

✓ Signé et certifié par **yousign** 

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		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	9 600,00	2 417,78	7 182,22	105 405,96
	Fonds commercial (1)	56 847,52		56 847,52	56 847,52
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	39 113,82	7 394,94	31 718,88	45 573,92
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	10 536,00		10 536,00	6 779,00
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		116 097,34	9 812,72	106 284,62	214 606,40
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	2 413 974,72	45 947,24	2 368 027,48	1 866 087,67
	Autres créances	437 699,37		437 699,37	70 413,44
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	44 341,19		44 341,19	64 450,51
	Charges constatées d'avance	26 949,00		26 949,00	23 731,10
	TOTAL (III)	2 922 964,28	45 947,24	2 877 017,04	2 024 682,72
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 039 061,62	55 759,96	2 983 301,66	2 239 289,12
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					6 779,00
(3) dont créances à plus d'un an					

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

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 **2 983 302 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 887 754 euros** et un total **charges** de **4 390 647 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **497 108 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a opté pour le dispositif de l'intégration fiscale à compter du 1^{er} janvier 2019.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Logiciels informatiques	de 1 à 5 ans
Installations générales	de 6 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 5 ans
Mobilier	de 1 à 10 ans

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

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 45 947 € au 31/12/2019.

Provisions pour risques et charges

Une provision pour risque et charge de 12 000 € a été constatée au 31/12/2019.

Disponibilités

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

Indemnités 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 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 : 0.79 %

Règles et Méthodes Comptables

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 7 812 € au 31/12/2019.

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

Intégration fiscale

La société A2 GESTION est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relative 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
- 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

Règles et Méthodes Comptables

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

NEANT

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

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2019		
			Augmentations	Diminutions			
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	313 078,37		9 600,00		256 230,85	66 447,52
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	313 078,37		9 600,00		256 230,85	66 447,52
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	3 261,65		1 899,00			5 160,65
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	88 785,02		19 453,59		74 285,44	33 953,17
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		92 046,67		21 352,59		74 285,44	39 113,82
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 779,00		5 217,00		1 460,00	10 536,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 779,00		5 217,00		1 460,00	10 536,00
TOTAL		411 904,04		36 169,59		331 976,29	116 097,34

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	150 824,89	2 417,78	150 824,89	2 417,78
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	150 824,89	2 417,78	150 824,89	2 417,78
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	697,67	834,36		1 532,03
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	45 775,08	2 507,05	42 419,22	5 862,91
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	46 472,75	3 341,41	42 419,22	7 394,94
TOTAL	197 297,64	5 759,19	193 244,11	9 812,72

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Fonds Commercial

	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	56 848,00	Acquisition fonds de commerce A2 Europe au 1/7/2016
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	56 848,00	

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
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	8 000,00	6 000,00	2 000,00	12 000,00
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	8 000,00	6 000,00	2 000,00	12 000,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	8 429,74	37 517,50		45 947,24
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	8 429,74	37 517,50		45 947,24
TOTAL GENERAL	16 429,74	43 517,50	2 000,00	57 947,24
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		43 517,50	2 000,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	10 536,00		10 536,00
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	55 136,70	55 136,70	
	Autres créances clients	2 358 838,02	2 358 838,02	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	26 002,56	26 002,56	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 397,18	50 397,18	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 707,02	3 707,02	
	Débiteurs divers	357 592,61	357 592,61	
	Charges constatées d'avances	26 949,00	26 949,00	
TOTAL DES CREANCES		2 889 159,09	2 878 623,09	10 536,00
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 460,00		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2019	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)	6 549,09	6 549,09		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 330 109,36	1 330 109,36		
	Personnel et comptes rattachés	175 210,07	175 210,07		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	131 418,87	131 418,87		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	141 792,03	141 792,03		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 760,00	7 760,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	665 595,38	665 595,38		
	Autres dettes	13 479,09	13 479,09		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 471 913,89	2 471 913,89		
(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

	31/12/2019	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				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		2 358 838,00		
Autres créances		198 029,16		
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		665 595,38		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		13 479,09		

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			26 949
Services extérieurs		26 949	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			26 949

Charges à payer

		31/12/2019
Total des Charges à payer		282 021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		35 672
FOURN.PRES NON PARVENUES	35 672	
Dettes fiscales et sociales		246 349
CONGES A PAYER	109 776	
PERSONNEL-CH.A PAYER-PR.A REC.	64 533	
CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	35 965	
TA A PAYER	363	
FPC A PAYER	7 704	
ORG.SOC.-CH.A PAYER-PR.A REC.	22 587	
ETAT-CHARGES A PAYER	5 422	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	655 706,90	189 192,00	466 514,90
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	43 000,00	12 407,00	30 593,00
RESULTAT COMPTABLE	698 706,90	201 599,00	497 107,90
(1) après retraitements fiscaux.			

Capital social

31/12/2019		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 000,00	1,0000	2 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 000,00	1,0000	2 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	2 000,00				2 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	200,00				200,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	1,99	77,88			79,87
Résultat de l'exercice	183 377,88	(183 377,88)		497 107,90	497 107,90
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	185 579,87	(183 300,00)		497 107,90	499 387,77

Date de l'assemblée générale 28/06/2019

Dividendes attribués 183 300,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 183 300,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 279,87

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 279,87

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 313 807,90

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
VLC HOLDING - 48 FAUBOURG DE SAVERNE 67000 STRASBOURG	SAS	2 000,00	61,85

A2MICILE GESTION

Société à responsabilité limitée
au capital de 2.000 Euros
Siège social : 48, rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

820 614 014 R.C.S. STRASBOURG

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 26 MAI 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, d'un montant de 497.107,90 Euros, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	E.	497.107,90
Report à nouveau antérieur	E.	79,87
TOTAL DISPONIBLE	E.	497.187,77
A titre de dividendes	E.	400.000,00
Au report à nouveau	E.	97.187,77
TOTAL AFFECTE	E.	497.187,77

Ce dividende de 400.000,00 Euros sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'associée unique, personne morale, précise que ce dividende de 400.000,00 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, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées au titre des trois exercices précédents, éligibles ou non à l'abattement, se sont élevées à :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31/12/2018	-	183.300
31/12/2017	-	105.800
31/12/2016	-	17.700

Pour copie certifiée conforme
Joël CHAULET

La Gérance