

14 B 985

14 SEP 2018

B12345

A2MICILE REGION ILE DE FRANCE

Société par actions simplifiée
au capital de 64.200 Euros
Siège social : 48, rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

RCS STRASBOURG 501 274 351

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

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

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice social clos le 31 décembre 2017, d'un montant de 33.803,49 Euros, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	E.	33.803,49
Report à nouveau antérieur	E.	136,73
TOTAL DISPONIBLE	E.	33.940,22

A titre de dividendes	E.	33.900,00
Au report à nouveau	E.	40,22
TOTAL AFFECTE	E.	33.940,22

Ce dividende de 33.900 Euros sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'associée unique, personne morale, précise que ce dividende de 33.900 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.

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

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31/12/2016	-	22.000
31/12/2015	-	-
31/12/2014	-	58.000

Pour copie certifiée conforme

La Présidence



Comptes annuels

SAS A2MICILE REGION ILE DE FRANCE

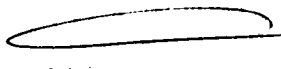
48 rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

Exercice clos le : 31/12/2017

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 9609Z

SIRET : 50127435100011



Sommaire

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

<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>Immobilisations</i>	7
<i>Amortissements</i>	8
<i>Fonds commercial</i>	9
<i>Provisions</i>	10
<i>Créances et Dettes</i>	11
<i>Produits à recevoir</i>	12
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	13
<i>Charges à payer</i>	14
<i>Transferts de charges</i>	15
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	16
<i>Capital social</i>	17
<i>Variations des capitaux propres</i>	18
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	19
<i>Annexe CICE</i>	20
GESTION	
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	21
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	22
<i>Bilans comparatifs et trésorerie</i>	23
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	24

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	42 050	6 064	35 986	
	Fonds commercial (1)	201 502		201 502	201 502
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 566	6 367	1 198	1 711
	Autres immobilisations corporelles	53 022	35 812	17 210	22 816
	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				
	Autres immobilisations financières	10 761		10 761	10 779
TOTAL (II)		314 900	48 243	266 658	236 809
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	795 261	70 536	724 724	715 932
	Autres créances	288 204		288 204	312 235
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	89 078		89 078	102 272
	Charges constatées d'avance	3 956		3 956	6 778
	TOTAL (III)	1 176 499	70 536	1 105 963	1 137 218
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 491 400	118 779	1 372 621	1 374 027

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	64 200	64 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 261	36 261
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 420	6 420
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	137	(30 264)
	Résultat de l'exercice	33 803	52 401
	Subventions d'investissement	21 588	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	162 409	129 018
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	21 000	36 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	21 000	36 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 684	2 502
	Emprunts et dettes financières divers	5 828	34 834
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	682 036	700 781
	Dettes fiscales et sociales	452 804	454 093
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	38 860	16 799
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 189 212	1 209 009
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 372 621	1 374 027
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	33 803,49	52 401,10
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 189 212	1 209 009
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	9 684	2 502

Etats financiers au 31/12/2017

ANNEXE LEGALE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 372 621 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 3 831 357 euros et un total **charges** de 3 797 553 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 33 803 euros.

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

Il a une durée de 12 mois.

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

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

La 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.

Logiciels	1 an
Matériel de jardinage	3 à 5 ans
Agencements et installations	10 ans
Mobilier	5 à 10 ans
Installations diverses	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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.

Des provisions ont été constatées au 31/12/2017 sur le poste client de 70 536 €.

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 devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

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

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 15 603 € au 31/12/2017.

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	204 302		39 250			243 552
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	204 302		39 250			243 552
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 566					7 566
	Instal., agencement, aménagement divers	17 952					17 952
	Matériel de transport	16 722					16 722
	Matériel de bureau, mobilier	18 348					18 348
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 587					60 587	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 779		142		160	10 761
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 779		142		160	10 761
TOTAL		275 669		39 392		160	314 900

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 800	3 264		6 064
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 800	3 264		6 064
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 854	513		6 367
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 119	1 931		9 050
	Matériel de transport	6 408	2 068		8 476
	Matériel de bureau, mobilier	16 678	1 608		18 285
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 060	6 119		42 179
TOTAL		38 860	9 383		48 243

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							

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	201 502	APA A2MICILE EUROPE ET ACQ° FDC ET TUP
TOTAL	201 502	

Apport partiel d'actif A2 EUROPE : 19 228.47 €

Acquisition fonds de commerce APPELADOM : 30 000.00 €

TUP VAL D'HYERRES -SENART (30/04/2015) : 59 786.23 €

TUP OXIZEN : 92 487.76 €

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	36 000	1 000	16 000	21 000
	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	36 000	1 000	16 000	21 000
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	24 070	70 536	24 070	70 536
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 070	70 536	24 070	70 536
TOTAL GENERAL		60 070	71 536	40 070	91 536
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			71 536	40 070	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 761		10 761
	Clients douteux ou litigieux	14 125	14 125	
	Autres créances clients	781 135	781 135	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 413	4 413	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	248 517	248 517	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 175	4 175	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 218	1 218	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	29 881	29 881	
	Charges constatées d'avances	3 956	3 956	
TOTAL DES CREANCES		1 098 182	1 087 421	10 761
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 684	9 684		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	215	215		
	Fournisseurs et comptes rattachés	682 036	682 036		
	Personnel et comptes rattachés	260 923	260 923		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	190 616	190 616		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	343	343		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	922	922		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 613	5 613		
	Autres dettes	38 860	38 860		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 189 212	1 189 212		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Produits à recevoir		29 451
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>2 233</i>	2 233
Autres créances <i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 218</i> <i>26 000</i>	27 218

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 956	6 778	(2 822)	-41,63
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 956	6 778	(2 822)	-41,63



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Charges à payer		230 745
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		383
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>383</i>	
Emprunts et dettes financières divers		400
<i>INTERETS COURUS</i>	<i>215</i>	
<i>CC INTERETS COURUS</i>	<i>185</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 200
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>4 200</i>	
Dettes fiscales et sociales		225 442
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>165 792</i>	
<i>CHARGES SOC. / CONGES A PAYER</i>	<i>28 184</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>30 544</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>922</i>	
Autres dettes		321
<i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>321</i>	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Refacturations diverses	8 987
Remboursement formation	524
TOTAL	9 511

--

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

31 841

31 841

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

1 962

1 962

RESULTAT COMPTABLE

33 803

33 803

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	642,00	100,0000	64 200,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	642,00	100,0000	64 200,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2017
Capital social	64 200				64 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 261				36 261
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	6 420				6 420
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(30 264)	30 401			137
Résultat de l'exercice	52 401	(52 401)		33 803	33 803
Subventions d'investissement				21 588	21 588
Provisions réglementées					
TOTAL	129 018	(22 000)		55 391	162 409

Date de l'assemblée générale 18/05/2017

Dividendes attribués 22 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 22 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 107 018

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 107 018

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 33 391

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2017

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SA A2MICILE EUROPE	SA	1 094 256	100,00

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013, relative au traitement comptable 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 649000

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

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

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 167 943 euros

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

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

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

- Financement du fonds de roulement

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

Etats financiers au 31/12/2017

GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 723 058	100,00	3 834 844	100,00	(111 785)	-2,91
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	3 723 058	100,00	3 834 844	100,00	(111 785)	-2,91
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 723 058	100,00	3 834 844	100,00	(111 785)	-2,91
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	3 723 058	100,00	3 834 844	100,00	(111 785)	-2,91
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	12 130	0,33	9 522	0,25	2 608	27,39
- Autres charges externes	636 570	17,10	552 556	14,41	84 014	15,20
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	3 074 358	82,58	3 272 766	85,34	(198 407)	-6,06
+ Subventions d'exploitation	52 525	1,41	10 316	0,27	42 209	409,17
- Impôts, taxes sur rémunérations	33 979	0,91	31 295	0,82	2 684	8,58
- Autres impôts et taxes	24 809	0,67	29 075	0,76	(4 266)	-14,67
- Salaires et traitements	2 564 906	68,89	2 662 447	69,43	(97 541)	-3,66
- Charges sociales	432 155	11,61	463 968	12,10	(31 813)	-6,86
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	71 035	1,91	96 297	2,51	(25 263)	-26,23
+ Reprises sur amortissements et provisions	40 070	1,08	14 240	0,37	25 830	181,39
+ Autres produits d'exploitation	2 902	0,08	460	0,01	2 442	530,88
+ Transfert de charges d'exploitation	9 511	0,26	15 007	0,39	(5 496)	-36,62
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	80 919	2,17	68 171	1,78	12 748	18,70
- Autres charges de gestion courante	7 764	0,21	2 299	0,06	5 465	237,68
RESULTAT EXPLOITATION	34 835	0,94	55 534	1,45	(20 699)	-37,27
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 327	0,04	174		1 154	664,94
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	4 321	0,12	3 276	0,09	1 045	31,88
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	31 841	0,86	52 431	1,37	(20 590)	-39,27
Produits exceptionnels	1 962	0,05			1 962	
- Charges exceptionnelles			30		(30)	-100,0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 962	0,05	(30)		1 993	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	33 803	0,91	52 401	1,37	(18 598)	-35,49

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros		31/12/2017	31/12/2016	
	Nombre de mois de la période	12	12	
	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	71 035	96 297	
	+ Transferts de charges (d'exploitation)	9 511	15 007	
	+ Autres produits (d'exploitation)	2 902	460	
	- Autres charges (d'exploitation)	7 764	2 299	
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers	1 327	174	
	- Charges financières	4 321	3 276	
	+ Produits exceptionnels			
	- Charges exceptionnelles		30	
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
	- Impôts sur les bénéfices			
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	72 690	106 332	

Bilans Comparatifs

Etat exprimé en euros

	31/12/2017	31/12/2016	
Immobilisations nettes	266 658 19,43	236 809 17,23	
Valeurs d'exploitation			
Réalisable	1 016 884 74,08	1 034 946 75,32	
Disponible	89 078 6,49	102 272 7,44	
TOTAL ACTIF	1 372 621 100,00	1 374 027 100,00	

Capitaux propres	162 409 11,83	129 018 9,39	
Provisions pour risques et charges	21 000 1,53	36 000 2,62	
Emprunts à long et moyen terme			
Exigible à court terme	1 179 528 85,93	1 206 507 87,81	
Concours bancaires courants	9 684 0,71	2 502 0,18	
TOTAL PASSIF	1 372 621 100,00	1 374 027 100,00	

	31/12/2017	31/12/2016	
Fonds de roulement net	(6 884)	(12 887)	
Besoin en fonds de roulement	(86 279)	(112 657)	
TRESORERIE NETTE	79 394	99 770	

Analyse fonctionnelle du bilan

	Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
EMPLOIS STABLES					
Immobilisations incorporelles		237 489	201 502	35 986	17,86
Immobilisations corporelles		18 408	24 528	(6 119)	-24,95
Immobilisations financières		10 761	10 779	(18)	-0,17
Charges à répartir					
Total emplois stables		266 658	236 809	29 849	12,60
RESSOURCES STABLES					
Capital et réserves		107 018	76 617	30 401	39,68
Résultat		33 803	52 401	(18 598)	-35,49
Subventions investissements		21 588		21 588	
Provisions réglementées					
Provisions risques et charges		21 000	36 000	(15 000)	-41,67
Comptes courants d'associés		5 428	32 124	(26 696)	-83,10
Emprunts et dettes assimilés		400	2 710	(2 309)	-85,23
Total ressources stables		189 237	199 852	(10 615)	-5,31
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(77 421)	(36 957)	(40 463)	109,49
EMPLOIS CIRCULANTS					
Stocks de matières et marchandises					
Stocks en cours de produits					
Avances et acomptes					
Clients et comptes rattachés		724 724	715 932	8 792	1,23
Effets escomptés		253		253	
Autres créances d'exploitation		288 204	312 235	(24 031)	-7,70
Comptes de régularisation		3 956	6 778	(2 822)	-41,63
Total de l'actif circulant		1 017 137	1 034 946	(17 809)	-1,72
RESSOURCES CIRCULANTES					
Avances reçues					
Fournisseurs et comptes rattachés		682 036	700 781	(18 745)	-2,67
Dettes fiscales et sociales		452 804	454 093	(1 290)	-0,28
Autres dettes		38 860	16 799	22 061	131,33
Comptes de régularisation					
Total du passif circulant		1 173 699	1 171 673	2 026	0,17
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(156 562)	(136 727)	(19 835)	14,51
Disponibilités		88 826	102 272	(13 446)	-13,15
Valeurs mobilières de placement					
Total trésorerie active		88 826	102 272	(13 446)	-13,15
Concours bancaires		9 684	2 502	7 182	287,02
Effets escomptés					
Total trésorerie passive		9 684	2 502	7 182	287,02
TRESORERIE NETTE		79 142	99 770	(20 628)	-20,68
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(77 421)	(36 957)	(40 463)	109,49

A2MICILE REGION ILE DE FRANCE SAS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 64 200 €

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Assemblée générale de la société A2MICILE REGION ILE DE FRANCE

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 ILE DE FRANCE** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2017**, 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 2017 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 7 juin 2018



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

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		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	42 050	6 064	35 986	
	Fonds commercial (1)	201 502		201 502	201 502
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 566	6 367	1 198	1 711
	Autres immobilisations corporelles	53 022	35 812	17 210	22 816
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	10 761		10 761	10 779
	TOTAL (II)	314 900	48 243	266 658	236 809
	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	795 261	70 536	724 724	715 932
	Autres créances	288 204		288 204	312 235
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	89 078		89 078	102 272
	Charges constatées d'avance	3 956		3 956	6 778
	TOTAL (III)	1 176 499	70 536	1 105 963	1 137 218
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 491 400	118 779	1 372 621	1 374 027

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	64 200	64 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 261	36 261
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 420	6 420
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	137	(30 264)
	Résultat de l'exercice	33 803	52 401
	Subventions d'investissement	21 588	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	162 409	129 018
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	21 000	36 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	21 000	36 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 684	2 502
	Emprunts et dettes financières divers	5 828	34 834
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	682 036	700 781
	Dettes fiscales et sociales	452 804	454 093
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	38 860	16 799
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 189 212	1 209 009
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 372 621	1 374 027
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		33 803,49	52 401,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 189 212	1 209 009
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		9 684	2 502

Etats financiers au 31/12/2017

ANNEXE LEGALE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 372 621 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 3 831 357 euros et un total **charges** de 3 797 553 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 33 803 euros.

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

Il a une durée de 12 mois.

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

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

La 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.

Logiciels	1 an
Matériel de jardinage	3 à 5 ans
Agencements et installations	10 ans
Mobilier	5 à 10 ans
Installations diverses	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans

- ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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.

Des provisions ont été constatées au 31/12/2017 sur le poste client de 70 536 €.

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 devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

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

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 15 603 € au 31/12/2017.

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	204 302		39 250			243 552
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	204 302		39 250			243 552
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 566					7 566
	Instal., agencement, aménagement divers	17 952					17 952
	Matériel de transport	16 722					16 722
	Matériel de bureau, mobilier	18 348					18 348
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 587					60 587
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 779		142		160	10 761
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 779		142		160	10 761
TOTAL		275 669		39 392		160	314 900

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 800	3 264		6 064
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 800	3 264		6 064
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 854	513		6 367
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 119	1 931		9 050
	Matériel de transport	6 408	2 068		8 476
	Matériel de bureau, mobilier	16 678	1 608		18 285
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 060	6 119		42 179
TOTAL		38 860	9 383		48 243

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							

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	201 502	APA A2MICILE EUROPE ET ACQ° FDC ET TUP
TOTAL	201 502	

Apport partiel d'actif A2 EUROPE : 19 228.47 €
Acquisition fonds de commerce APPELADOM : 30 000.00 €
TUP VAL D'HYERRES -SENART (30/04/2015) : 59 786.23 €
TUP OXIZEN : 92 487.76 €

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2017

PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	36 000	1 000	16 000	21 000
	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	36 000	1 000	16 000	21 000
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	24 070	70 536	24 070	70 536
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 070	70 536	24 070	70 536
TOTAL GENERAL		60 070	71 536	40 070	91 536

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

71 536

40 070

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.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 761		10 761
	Clients douteux ou litigieux	14 125	14 125	
	Autres créances clients	781 135	781 135	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 413	4 413	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	248 517	248 517	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 175	4 175	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 218	1 218	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	29 881	29 881	
	Charges constatées d'avances	3 956	3 956	
	TOTAL DES CREANCES	1 098 182	1 087 421	10 761
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 684	9 684		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	215	215		
	Fournisseurs et comptes rattachés	682 036	682 036		
	Personnel et comptes rattachés	260 923	260 923		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	190 616	190 616		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	343	343		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	922	922		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 613	5 613		
	Autres dettes	38 860	38 860		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 189 212	1 189 212		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

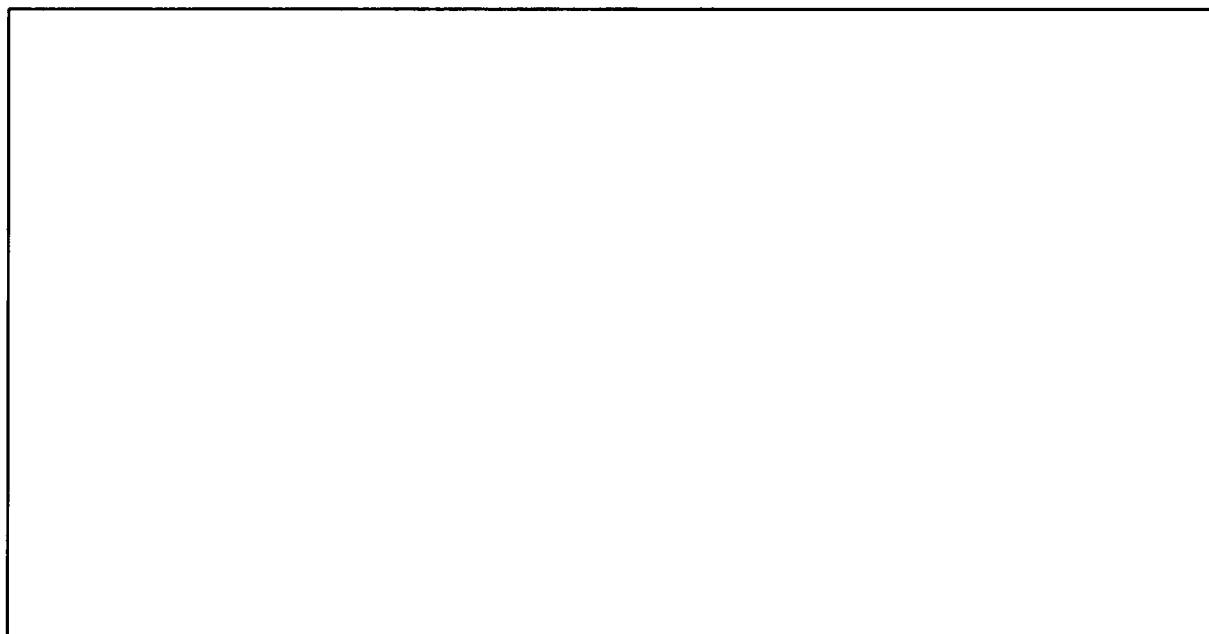
31/12/2017

Total des Produits à recevoir		29 451
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	2 233	2 233
Autres créances <i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	1 218 26 000	27 218

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 956	6 778	(2 822)	-41,63
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 956	6 778	(2 822)	-41,63



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Charges à payer		230 745
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		383
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>383</i>	
Emprunts et dettes financières divers		400
<i>INTERETS COURUS</i>	<i>215</i>	
<i>CC INTERETS COURUS</i>	<i>185</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 200
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>4 200</i>	
Dettes fiscales et sociales		225 442
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>165 792</i>	
<i>CHARGES SOC. / CONGES A PAYER</i>	<i>28 184</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>30 544</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>922</i>	
Autres dettes		321
<i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>321</i>	

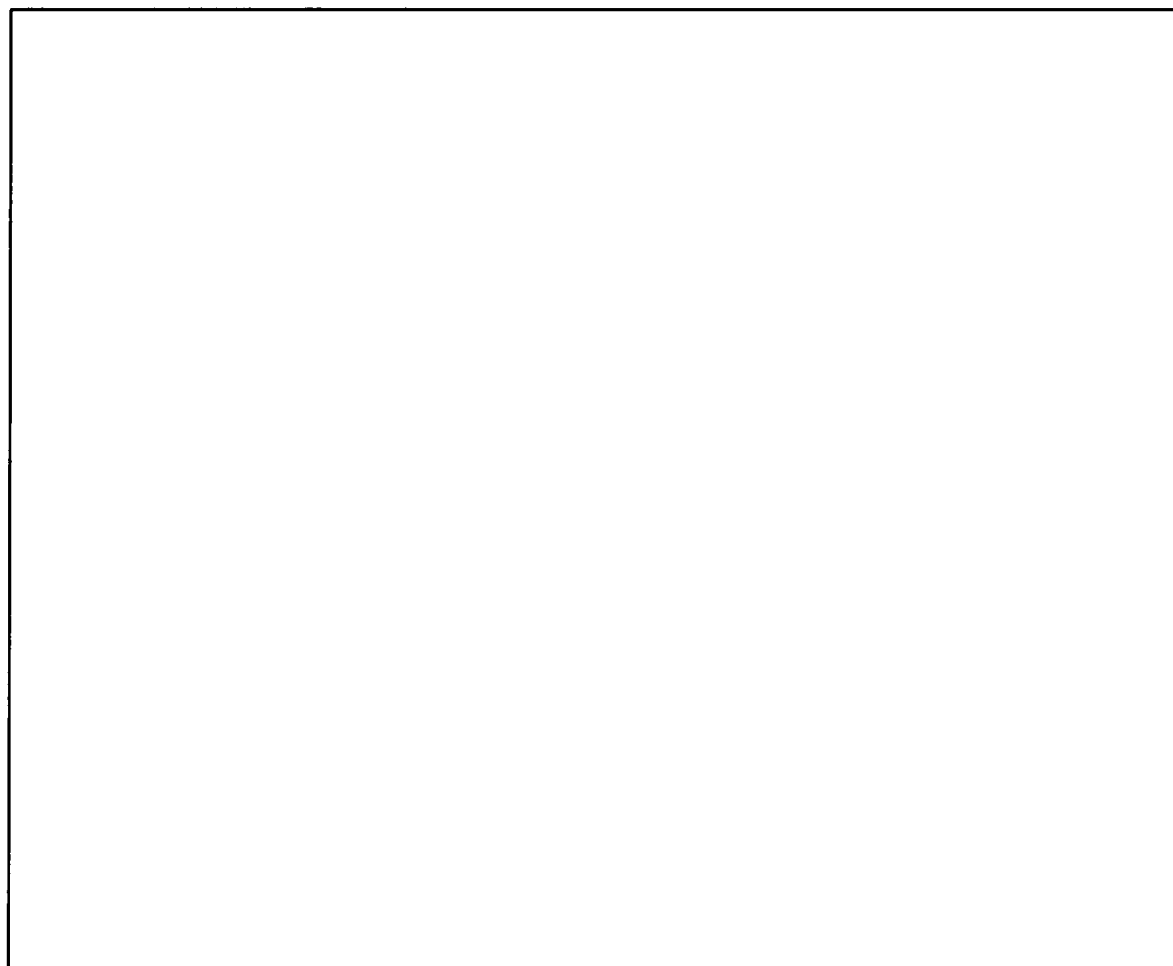
ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Refacturations diverses	8 987
Remboursement formation	524
TOTAL	9 511



ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

31 841

31 841

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

1 962

1 962

RESULTAT COMPTABLE

33 803

33 803

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		642,00	100,0000	64 200,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		642,00	100,0000	64 200,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2017
Capital social	64 200				64 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 261				36 261
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	6 420				6 420
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(30 264)	30 401			137
Résultat de l'exercice	52 401	(52 401)		33 803	33 803
Subventions d'investissement				21 588	21 588
Provisions réglementées					
TOTAL	129 018	(22 000)		55 391	162 409

Date de l'assemblée générale 18/05/2017

Dividendes attribués 22 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 22 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 107 018

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 107 018

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 33 391

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2017

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SA A2MICILE EUROPE	SA	1 094 256	100,00

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013, relative au traitement comptable 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 649000

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

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

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 167 943 euros

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

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

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

- Financement du fonds de roulement

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