

141395

B4377
F. J. J. J.**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 28 JUIN 2019**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018****DEUXIEME DECISION**

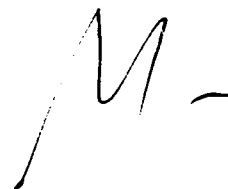
L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, d'un montant de 88.547,49 Euros, intégralement au compte report à nouveau.

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
31/12/2017	-	33.900
31/12/2016	-	22.000
31/12/2015	-	-

Pour copie certifiée conforme

La Présidence



Comptes annuels

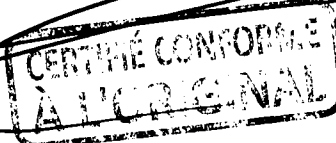
SAS A2MICILE REGION ILE DE FRANCE

48 rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

Exercice clos le : 31/12/2018

APE : 9609Z

SIRET : 50127435100029



16 JUIL. 2019

Bilan Actif

		31/12/2018		31/12/2017	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions brevets droits similaires		46 217	20 023	26 194	35 986
Fonds commercial (1)		361 571		361 571	201 502
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	28 830	7 245	21 585	1 198
	Autres immobilisations corporelles	53 022	39 541	13 480	17 210
	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		7 411		7 411	10 761
TOTAL (II)		497 050	66 809	430 242	266 658
STOCKSET EN-COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et Acomptes versés sur commandes					
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	940 616	118 382	822 234	724 724
	Autres créances	263 705		263 705	291 187
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
COMPTES DE REGULARISATION	DISPONIBILITES	123 922		123 922	89 078
	Charges constatées d'avance	4 410		4 410	3 956
	TOTAL (III)	1 332 653	118 382	1 214 271	1 108 946
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 829 704	185 191	1 644 513	1 375 604
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					10 761
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
	Capital social ou individuel	64 200	64 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 261	36 261
	Ecart de réévaluation		
Capitaux Propres	RESERVES		
	Réserve légale	6 420	6 420
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	40	137
	Résultat de l'exercice	(88 547)	33 803
	Subventions d'investissement	15 712	21 588
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	34 086	162 409
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	33 000	21 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	33 000	21 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	760	9 684
	Emprunts et dettes financières divers	773 061	5 828
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 097	682 036
	Dettes fiscales et sociales	473 550	455 787
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 957	38 860
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 577 427	1 192 195
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 644 513	1 375 604
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(88 547,49)	33 803,49
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 577 427	1 192 195
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	760	9 684

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 644 513 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 3 868 469 euros et un total **charges** de 3 957 017 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -88 547 euros.

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

Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Frais caractéristiques :

Néant.

Immobilisations

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

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

Logiciels	1 à 3 ans
Matériel de jardinage	3 à 5 ans
Agencements et installations	10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Mobilier	5 à 10 ans
Installations diverses	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 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.

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 de 118 382 a été constaté au 31/12/2018 concernant les créances clients. De plus une provision pour litige a été constaté à la clôture de l'exercice.

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 à la retraite, en fonction:

- de la législation sociale,
- de la durée d'activité restant des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.50%.

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 22 576 € au 31/12/2018.

Règles et Méthodes Comptables

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

Abandon de Compte courant

La société a bénéficié d'un abandon de compte courant d'un montant de 35 000 € de la part de la société A2MICILE EUROPE avec clause pour retour à meilleur fortune.

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/12/2018	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		138	
Ouvriers			
TOTAL		138	

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	243 552		164 235		407 788
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	243 552		164 235		407 788
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	7 566		21 264		28 830
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		21 264		81 851
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	10 761		113	3 462	7 411
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 761		113	3 462	7 411
TOTAL	314 900		185 612	3 462	497 050

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	6 064	13 959		20 023
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 064	13 959		20 023
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	6 367	878		7 245
Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 050	1 729		10 779
Matériel de transport	8 476	1 938		10 414
Matériel de bureau, mobilier	18 285	62		18 348
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 179	4 607		46 786
TOTAL	48 243	18 566		66 809

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							

Fonds Commercial

	31/12/2018	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	160 068	Acquisition FDC Azimut
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	201 502	APA A2MICILE EUROPE ET ACQ° FDC ET TUP
TOTAL	361 571	

Apport partiel d'actif A2 EUROPE : 19 228.47 €
Acquisition fonds de commerce APPELADOM : 30 000.00 €
Acquisition fonds de commerce AZIMUT : 160 068. 44 €
TUP VAL D'HYERRES -SENART (30/04/2015) : 59 786.23 €
TUP OXIZEN : 92 487.76 €

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
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	21 000	18 000	6 000	33 000
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	21 000	18 000	6 000	33 000
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	70 536	118 382	70 536	118 382
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	70 536	118 382	70 536	118 382
TOTAL GENERAL	91 536	136 382	76 536	151 382
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		136 382	76 536	
- financières				
- exceptionnelles				

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

Créances et Dettes

	31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 411		7 411
Clients douteux ou litigieux	15 893	15 893	
Autres créances clients	924 723	924 723	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 259	4 259	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	231 491	231 491	
Taxes sur la valeur ajoutée	9 083	9 083	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	506	506	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	18 366	18 366	
Charges constatées d'avances	4 410	4 410	
TOTAL DES CREANCES	1 216 143	1 208 731	7 411

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	760	760		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	251	251		
Fournisseurs et comptes rattachés	311 097	311 097		
Personnel et comptes rattachés	256 363	256 363		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 859	174 859		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	21 595	21 595		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 733	20 733		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	772 810	772 810		
Autres dettes	18 957	18 957		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 577 427	1 577 427		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		12 593
Autres créances clients		2 087
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 087	
Autres créances		10 506
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	506	
PRODUITS A RECEVOIR	10 000	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 410
Services extérieurs		4 410	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	4 410
-------	-------

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		262 464
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		760
INTERETS COURUS A PAYER	760	
Emprunts et dettes financières divers		922
INTERETS COURUS	251	
CC INTERETS COURUS	671	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 352
FACTURES NON PARVENUES	7 352	
Dettes fiscales et sociales		253 110
CONGES A PAYER	168 499	
CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	18 535	
CHARGES SOCIALES A PAYER	46 804	
ETAT CHARGES A PAYER	19 271	
Autres dettes		321
AVOIR A ETABLIR	321	

- ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

31/12/2018

Refacturations diverses	13 609
Remboursement formation	2 100

TOTAL	15 709
-------	--------

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(131 890)		(131 890)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		43 342		43 342
RESULTAT COMPTABLE		(88 547)		(88 547)

(1) après retraitements fiscaux.

Capital social

		31/12/2018	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

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	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	137	(97)			40
Résultat de l'exercice	33 803	(33 803)		(88 547)	(88 547)
Subventions d'investissement	21 588			(5 875)	15 712
Provisions réglementées					
TOTAL	162 409	(33 900)		(94 423)	34 086
Date de l'assemblée générale 30/06/2018					
Dividendes attribués	33 900				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	33 900				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			128 509		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			128 509		
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			(128 323)		

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2018

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

Annexe CICE

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013, relative au traitement comptable de Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE), ainsi que de la CNCC dans sa note du 28 mai 2013. Ainsi, le CICE est comptabilisé en moins des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 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 147 403 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 2017 a été utilisé en 2018, de la manière suivante :

- Financement du fonds de roulement

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

Détail du Passif

		01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
		31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
445510	TVA A DECAISSER	21 257,00	1,29			21 257,00	
445620	TVA DEDUCTIBLE S/ IMMO.			2 983,35	0,22	(2 983,35)	-100,00
445714	TVA COLLECTEE 20 %	19,56				19,56	
445870	TVA S/FACTURE A ETABLIR	318,63	0,02	343,08	0,02	(24,45)	-7,13
448600	ETAT CHARGES A PAYER	19 271,25	1,17	921,75	0,07	18 349,50	N/S
Autres dettes		18 957,39	1,15	38 859,83	2,82	(19 902,44)	-51,22
041C	COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	17 110,25	1,04	30 961,80	2,25	(13 851,55)	-44,74
419800	AVOIR A ETABLIR	320,62	0,02	320,62	0,02		
467000	AUTRES DEBITEURS OU CREDITEURS			4 260,04	0,31	(4 260,04)	-100,00
467007	A2MICILE REGION CENTRE	467,24	0,03			467,24	
467301	A2 NANTES NORD	1 059,28	0,06			1 059,28	
467303	A2MICILE REGION SUD			3 317,37	0,24	(3 317,37)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF		1 644 512,67	100,00	1 375 604,01	100,00	268 908,66	19,55

Détail des charges d'exploitation

		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
627000	FRAIS BANCAIRES FIXES	6 124,11	0,17	6 410,28	0,17	(286,17)	-4,46
627010	COMMISSIONS MVT - FRAIS VAR	1 014,98	0,03	(372,45)	-0,01	1 387,43	372,51
627020	FRAIS BANCAIRES - CICE			1 610,72	0,04	(1 610,72)	-100,00
627100	FRAIS CESU	1 540,06	0,04	159,01		1 381,05	868,53
627300	FRAIS DE GESTION	513,42	0,01	663,50	0,02	(150,08)	-22,62
627820	AUTRES FRAIS NATIXIS			(229,35)	-0,01	229,35	100,00
Divers		15 250,00	0,41	20 716,65	0,56	(5 466,65)	-26,39
628001	FORMATION INTERNE	12 700,00	0,35	16 916,65	0,45	(4 216,65)	-24,93
628150	SEMINAIRE			3 800,00	0,10	(3 800,00)	-100,00
628200	COTISATIONS DIVERSES	2 550,00	0,07			2 550,00	
Impôts, taxes & versements assimilés		112 717,39	3,07	58 787,71	1,58	53 929,68	91,74
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations		41 237,17	1,12	33 978,75	0,91	7 258,42	21,36
633300	PART.EMPLOYEUR FORM.CONTINUE	30 317,91	0,82	22 983,79	0,62	7 334,12	31,91
633500	TAXE D'APPRENTISSAGE	10 919,26	0,30	10 994,96	0,30	(75,70)	-0,69
Impôts, taxes & versements assimilés autres		71 480,22	1,94	24 808,96	0,67	46 671,26	188,12
635110	CVAE (ANCIENNE TAXE PRO)	45 561,00	1,24	18 348,00	0,49	27 213,00	148,32
635111	TAXE CFE	2 729,00	0,07	2 928,00	0,08	(199,00)	-6,80
635120	TAXES FONCIERES	2 687,68	0,07	2 494,34	0,07	193,34	7,75
635140	TAXE VEHICULE SOCIETE	193,00	0,01	615,50	0,02	(422,50)	-68,64
635300	TAXE LOCALE ENSEIGNE PUB	232,30	0,01	232,30	0,01		
635800	AUTRES DROITS	356,57	0,01	190,82	0,01	165,75	86,86
637200	AGEFIPH	19 720,67	0,54			19 720,67	
Charges de personnel		2 943 245,16	80,07	2 997 060,92	80,50	(53 815,76)	-1,80
Salaires et traitements		2 496 902,06	67,93	2 564 906,31	68,89	(68 004,25)	-2,65
641100	SALAIRES BRUTS	2 481 642,75	67,51	2 527 146,56	67,88	(45 503,81)	-1,80
641110	SALAIRES BRUTS PERMANENTS			12 000,00	0,32	(12 000,00)	-100,00
641400	LICENCIEMENT	12 552,31	0,34	26 792,75	0,72	(14 240,44)	-53,15
641800	SAL.PROV.CP A PAYER	2 961,00	0,08	(1 033,00)	-0,03	3 994,00	386,64
641810	RTT A PAYER	(254,00)	-0,01			(254,00)	
Charges sociales du personnel		446 343,10	12,14	432 154,61	11,61	14 188,49	3,28
645100	COTISATIONS URSSAF	338 419,80	9,21	348 714,25	9,37	(10 294,45)	-2,95
645110	COTIS. URSSAF PERMANENTS	0,13		2 822,41	0,08	(2 822,28)	-100,00
645300	COTISATIONS RETRAITE	149 164,44	4,06	152 607,70	4,10	(3 443,26)	-2,26
645510	CH.SOC SUR CP			196,00	0,01	(196,00)	-100,00
645600	COTISATIONS MUT. SANTE CADRE	10 702,69	0,29	12 759,66	0,34	(2 056,97)	-16,12
645610	COTISATIONS PREVOYANCE CADRE	3 170,50	0,09	3 327,31	0,09	(156,81)	-4,71
645800	CHARGES SOCIALES/ CONGES A PA	(9 552,00)	-0,26	(372,00)	-0,01	(9 180,00)	N/S
645810	CH. SOC. SUR CP RTT	(97,00)				(97,00)	
647210	CE FONCTIONNEMENT	4 992,21	0,14	5 235,19	0,14	(242,98)	-4,64
647211	CE DEPLACEMENT	5 161,89	0,14	4 377,30	0,12	784,59	17,92
647212	CE TEMPS	4 288,11	0,12	3 617,34	0,10	670,77	18,54
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	26 601,03	0,72	29 978,30	0,81	(3 377,27)	-11,27
647510	MEDECINE DU TRAVAIL-ABSENCE	70,00		560,00	0,02	(490,00)	-87,50
648100	CHEQUES RESTAURANTS	41 949,30	1,14	36 274,15	0,97	5 675,15	15,65
649000	CREDIT IMPOT COMPET.EMPLOI	(147 403,00)	-4,01	(177 315,00)	-4,76	29 912,00	16,87
649001	CICE ANNEE CIVIL	13 845,00	0,38	2 724,00	0,07	11 121,00	408,26
649002	CICE/ PROV CP	5 030,00	0,14	6 648,00	0,18	(1 618,00)	-24,34
Dotations d'exploitation		154 948,40	4,22	80 919,23	2,17	74 029,17	91,49
Dotation aux amortissements sur immobilisations		18 566,22	0,51	9 382,85	0,25	9 183,37	97,87
681110	D.A.P. IMMO INCORPORELLES	13 959,12	0,38	3 263,56	0,09	10 695,56	327,73

Détail des charges d'exploitation

		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
616090	FRANCHISE PROPRE ASS-FLOTTE		96,24		672,20	0,02	(575,96) -85,68
616092	FRANCHISE PROPRE ASS-RC	12 530,42	0,34	1 550,30	0,04	10 980,12	708,26
616100	ASSURANCE VEHICULE			47,50		(47,50)	-100,00
616120	ASSURANCE LOCAUX	466,48	0,01			466,48	
616300	ASSURANCE RC GENERALE - GR	2 397,42	0,07	2 060,00	0,06	337,42	16,38
616500	ASSURANCE BUREAU			703,98	0,02	(703,98)	-100,00
616900	ASSURANCE VEHICULES - GR	4 659,31	0,13	2 966,20	0,08	1 693,11	57,08
616901	ASSURANCE MISSION	1 425,02	0,04	2 350,00	0,06	(924,98)	-39,36
616910	ASSURANCE RCMS	19,38		25,13		(5,75)	-22,88
AUTRES SERVICES EXTERIEURS		131 003,97	3,56	145 755,63	3,91	(14 751,66)	-10,12
Personnel extérieur à l'entreprise				500,00	0,01	(500,00)	-100,00
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE			500,00	0,01	(500,00)	-100,00
Rémunération d'intermédiaires et honoraires		18 396,75	0,50	30 221,34	0,81	(11 824,59)	-39,13
622200	COM. & COURTAGES S/ VENTES	177,63		1 117,09	0,03	(939,46)	-84,10
622210	COMM. HELPLING UTIL. REGULIERS	2 341,37	0,06			2 341,37	
622220	COMM. HELPLING UTIL. PONCTUEL	619,24	0,02			619,24	
622600	HONORAIRES COMPTABLE	3 577,00	0,10	3 464,00	0,09	113,00	3,26
622605	HONORAIRES CAC	3 500,00	0,10	3 500,00	0,09		
622610	HONORAIRES JURIDIQUES-SOCIETES	2 221,44	0,06	367,01	0,01	1 854,43	505,28
622611	HONORAIRES JURIDIQUES-SOCIAL	697,20	0,02	17 565,73	0,47	(16 868,53)	-96,03
622613	HONORAIRES JURIDIQUES-AUTRES	3 000,00	0,08			3 000,00	
622620	HONORAIRES PAIES			1 404,00	0,04	(1 404,00)	-100,00
622632	HONORAIRES RECRUTEMENT	322,00	0,01			322,00	
622642	HONORAIRES VERIFICATION ANNUEL	261,25	0,01			261,25	
622660	HONORAIRES PROGERIS	1 301,19	0,04	2 371,32	0,06	(1 070,13)	-45,13
622700	FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	378,43	0,01	432,19	0,01	(53,76)	-12,44
Publicité, publications, relations publiques		6 977,38	0,19	3 580,06	0,10	3 397,32	94,90
623000	PUBLICITE	6 261,08	0,17	3 330,06	0,09	2 931,02	88,02
623300	FOIRE ET EXPOSITIONS	400,00	0,01			400,00	
623400	CADEAUX CLIENTS	316,30	0,01			316,30	
623800	DIVERS			250,00	0,01	(250,00)	-100,00
Déplacements, missions et réceptions		51 993,40	1,41	52 605,96	1,41	(612,56)	-1,16
625100	VOYAGES & DEPLAC.-AUTRES PER	52,90		23,00		29,90	130,00
625111	VOYAGES & DEPLAC.-TRAINS	741,70	0,02	1 254,90	0,03	(513,20)	-40,90
625112	VOYAGES & DEPLAC.-IK PER	2 920,77	0,08	1 598,47	0,04	1 322,30	82,72
625114	VOYAGES & DEPLAC.-REPAS	713,77	0,02	637,22	0,02	76,55	12,01
625116	VOYAGES & DEPLAC.-GAZOLE PER	5 050,75	0,14	6 729,80	0,18	(1 679,05)	-24,95
625117	VOYAGES & DEPLAC.-PEAGES PER	329,38	0,01	259,33	0,01	70,05	27,01
625118	VOYAGES & DEPLAC.-LAVAGES			81,67		(81,67)	-100,00
625119	VOYAGE ET DEPLACE-PARKING PER	1 830,37	0,05	630,94	0,02	1 199,43	190,10
625120	DEPLACEMENTS SALARIES - AUTRES	34 044,77	0,93	39 961,25	1,07	(5 916,48)	-14,81
625121	DEPLACEMENTS SALARIES - IK	493,00	0,01	151,99		341,01	224,36
625122	DEPLACEMENTS SALARIES - GAZOLE			5,50		(5,50)	-100,00
625123	VOYAGES ET DEPLA-SAL - PARKING	172,42		1 034,81	0,03	(862,39)	-83,34
625124	RBST TRANSPORT	5 204,85	0,14			5 204,85	
625600	MISSIONS & RECEPTIONS	438,72	0,01	237,08	0,01	201,64	85,05
Frais postaux et de télécommunication		29 193,87	0,79	29 889,91	0,80	(696,04)	-2,33
626100	FRAIS POSTAUX	6 643,43	0,18	7 447,97	0,20	(804,54)	-10,80
626101	FRAIS POSTAUX AUTO	8 380,03	0,23	5 735,03	0,15	2 645,00	46,12
626200	FRAIS DE TELECOM.- FIXES	13 930,50	0,38	10 921,84	0,29	3 008,66	27,55
626320	ABONNEMENT DOMI	239,91	0,01	5 785,07	0,16	(5 545,16)	-95,85
Services bancaires et assimilés		9 192,57	0,25	8 241,71	0,22	950,86	11,54

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 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée générale de la société A2MICILE REGION 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 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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

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

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

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

Fait à Mulhouse, le 12 juin 2019



Raphaël GIELLA

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Colmar

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

		31/12/2018		31/12/2017	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	46 217	20 023	26 194	35 986
	Fonds commercial (1)	361 571		361 571	201 502
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	28 830	7 245	21 585	1 198
	Autres immobilisations corporelles	53 022	39 541	13 480	17 210
	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	7 411		7 411	10 761
	TOTAL (II)	497 050	66 809	430 242	266 658
	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	940 616	118 382	822 234	724 724
	Autres créances	263 705		263 705	291 187
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	123 922		123 922	89 078
	Charges constatées d'avance	4 410		4 410	3 956
	TOTAL (III)	1 332 653	118 382	1 214 271	1 108 946
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 829 704	185 191	1 644 513	1 375 604
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				10 761
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	64 200	64 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 261	36 261
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 420	6 420
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	40	137
	Résultat de l'exercice	(88 547)	33 803
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	15 712	21 588
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	34 086	162 409
	Produits des émissions de titres participatifs		
Provisions	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	33 000	21 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	33 000	21 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	760	9 684
	Emprunts et dettes financières divers	773 061	5 828
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 097	682 036
	Dettes fiscales et sociales	473 550	455 787
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 957	38 860
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 577 427	1 192 195
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 644 513	1 375 604
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(88 547,49)	33 803,49
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 577 427	1 192 195
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	760	9 684

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 644 513 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 3 868 469 euros et un total **charges** de 3 957 017 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -88 547 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.
Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Frais caractéristiques :

Néant.

Immobilisations

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

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

Logiciels	1 à 3 ans
Matériel de jardinage	3 à 5 ans
Agencements et installations	10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Mobilier	5 à 10 ans
Installations diverses	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 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.

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 de 118 382 a été constaté au 31/12/2018 concernant les créances clients. De plus une provision pour litige a été constaté à la clôture de l'exercice.

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 à la retraite, en fonction:

- de la législation sociale,
- de la durée d'activité restant des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.50%.

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 22 576 € au 31/12/2018.

Règles et Méthodes Comptables

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

Abandon de Compte courant

La société a bénéficié d'un abandon de compte courant d'un montant de 35 000 € de la part de la société A2MICILE EUROPE avec clause pour retour à meilleur fortune.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

31/12/2018

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

138

Ouvriers

TOTAL

138

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2018
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	243 552		164 235		407 788
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	243 552		164 235		407 788
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agenc. aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	7 566		21 264		28 830
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		21 264		81 851
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	10 761		113	3 462	7 411
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 761		113	3 462	7 411
TOTAL	314 900		185 612	3 462	497 050

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	6 064	13 959		20 023
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 064	13 959		20 023
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	6 367	878		7 245
Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 050	1 729		10 779
Matériel de transport	8 476	1 938		10 414
Matériel de bureau, mobilier	18 285	62		18 348
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 179	4 607		46 786
TOTAL	48 243	18 566		66 809

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

	31/12/2018	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	160 068	Acquisition FDC Azimut
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	201 502	APA A2MICILE EUROPE ET ACQ° FDC ET TUP
TOTAL	361 571	

Apport partiel d'actif A2 EUROPE : 19 228.47 €
Acquisition fonds de commerce APPELADOM : 30 000.00 €
Acquisition fonds de commerce AZIMUT : 160 068. 44 €
TUP VAL D'HYERRES -SENART (30/04/2015) : 59 786.23 €
TUP OXIZEN : 92 487.76 €

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
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 REGLEMENT EES				
Pour litiges	21 000	18 000	6 000	33 000
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	21 000	18 000	6 000	33 000
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	70 536	118 382	70 536	118 382
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	70 536	118 382	70 536	118 382
TOTAL GENERAL	91 536	136 382	76 536	151 382
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		136 382	76 536	

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

	31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 411		7 411
Clients douteux ou litigieux	15 893	15 893	
Autres créances clients	924 723	924 723	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 259	4 259	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	231 491	231 491	
Taxes sur la valeur ajoutée	9 083	9 083	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	506	506	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	18 366	18 366	
Charges constatées d'avances	4 410	4 410	
TOTAL DES CREANCES	1 216 143	1 208 731	7 411

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

	31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	760	760	
Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	251	251	
Fournisseurs et comptes rattachés	311 097	311 097	
Personnel et comptes rattachés	256 363	256 363	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 859	174 859	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	21 595	21 595	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	20 733	20 733	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	772 810	772 810	
Autres dettes	18 957	18 957	
Dette représentative de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES	1 577 427	1 577 427	

- (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

	31/12/2018
Total des Produits à recevoir	12 593
Autres créances clients	2 087
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 087
Autres créances	10 506
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	506
PRODUITS A RECEVOIR	10 000

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 410
Services extérieurs		4 410	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 410

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		262 464
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		760
INTERETS COURUS A PAYER	760	
Emprunts et dettes financières divers		922
INTERETS COURUS	251	
CC INTERETS COURUS	671	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 352
FACTURES NON PARVENUES	7 352	
Dettes fiscales et sociales		253 110
CONGES A PAYER	168 499	
CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	18 535	
CHARGES SOCIALES A PAYER	46 804	
ETAT CHARGES A PAYER	19 271	
Autres dettes		321
AVOIR A ETABLIR	321	

Transferts de charges

31/12/2018

Refacturations diverses	13 609
Remboursement formation	2 100

TOTAL 15 709

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(131 890)		(131 890)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		43 342		43 342
RESULTAT COMPTABLE		(88 547)		(88 547)

(1) après retraitements fiscaux.

Capital social

	31/12/2018	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

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	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	137	(97)			40
Résultat de l'exercice	33 803	(33 803)		(88 547)	(88 547)
Subventions d'investissement	21 588			(5 875)	15 712
Provisions réglementées					
TOTAL	162 409	(33 900)		(94 423)	34 086
Date de l'assemblée générale 30/06/2018					
Dividendes attribués	33 900				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	33 900				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			128 509		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			128 509		
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			(128 323)		

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2018

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

Annexe CICE

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 février 2013, relative au traitement comptable de Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE), ainsi que de la CNCC dans sa note du 28 mai 2013. Ainsi, le CICE est comptabilisé en moins des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 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 147 403 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 2017 a été utilisé en 2018, de la manière suivante :

- Financement du fonds de roulement

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