

12 B1848

B1848

- 6 AOUT 2019

A2MICILE SERVICES

Société par actions simplifiée
au capital de 250.000 Euros
Siège social : 48, rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

R.C.S. STRASBOURG 753 397 793

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

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, d'un montant de 141.437,31 Euros, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	E.	141.437,31
Report à nouveau antérieur	E.	36,59
TOTAL DISPONIBLE	E.	141.473,90
A titre de dividendes	E.	141.400,00
Au report à nouveau	E.	73,90
TOTAL AFFECTE	E.	141.473,90

Ce dividende de 141.400 Euros sera mis en paiement à compter de ce jour.

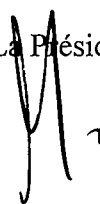
L'associée unique, personne morale, précise que ce dividende de 141.400 Euros n'est pas éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° de l'article 158-3 du Code Général des Impôts, puisque seules les personnes physiques fiscalement domiciliées en France y ont droit.

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
31/12/2017	-	98.900
31/12/2016	-	-
31/12/2015	-	-

Pour copie certifiée conforme

La Présidence



Comptes annuels

SARL A2MICILE SERVICES

48 rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

Exercice clos le : 31/12/2018

APE : 8810A

SIRET : 75339779300013



16 JUL. 2019

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>ANNEXE LEGALE</i>	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>7</i>
<i>Amortissements</i>	<i>8</i>
<i>Provisions</i>	<i>9</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>10</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>11</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>12</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>13</i>
<i>Capital social</i>	<i>14</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>15</i>
<i>Eléments concernant les entreprises liées</i>	<i>16</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>17</i>
<i>Annexe CICE</i>	<i>18</i>

Bilan Actif

		31/12/2018		31/12/2017	
		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	2 900	2 900		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 951	3 951		
	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				
TOTAL (II)		6 851	6 851		
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	3 707 377	109 738	3 597 639	2 029 377
	Autres créances	127 539		127 539	169 255
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	970 215		970 215	1 716 777
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	4 805 132	109 738	4 695 394	3 915 408
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 811 983	116 589	4 695 394	3 915 408
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	3 302	3 302
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 000	2 000
Report à nouveau	37	(2 039)
Résultat de l'exercice	141 437	100 976
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	396 776	354 239
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 799	2 286
Emprunts et dettes financières divers	236	81
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 889 958	3 281 250
Dettes fiscales et sociales	107 434	98 986
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	299 192	178 566
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	4 298 618	3 561 170
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 695 394	3 915 408
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	141 437,31	100 975,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 298 618	3 561 170
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 799	2 286

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	13 988 172	10 798 535
	Montant net du chiffre d'affaires	13 988 172	10 798 535
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 494	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		365
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits	812	453
	Total des produits d'exploitation (1)	13 990 479	10 799 353
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	13 478 717	10 462 909
	Impôts, taxes et versements assimilés	11 116	11 686
	Salaires et traitements	152 468	153 898
	Charges sociales du personnel	40 096	34 378
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	109 738	
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	1 554	2 115
	Total des charges d'exploitation (2)	13 793 689	10 664 987
CHARGES D'EXPLOITATION	RESULTAT D'EXPLOITATION	196 790	134 366

Compte de Résultat

2/2

	31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	196 790134 366
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	378
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Différences positives de change	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des produits financiers	378
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 8411 368
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des charges financières	3 8411 368
	RESULTAT FINANCIER	(3 463)(1 368)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	193 327132 998
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	300
	Sur opérations en capital	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Total des charges exceptionnelles	300
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(300)
	PARTICIPATION DES SALAIRES	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	51 89031 722
	TOTAL DES PRODUITS	13 990 85710 799 353
	TOTAL DES CHARGES	13 849 42010 698 377
	RESULTAT DE L'EXERCICE	141 437100 976

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 695 394 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 13 990 857 euros** et un total **charges de 13 849 420 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 141 437 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.

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

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 informatiques	de 1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	3 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.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances ont été dépréciées à hauteur de 109 738 € au 31/12/2018.

Disponibilités

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

Charges de personnel

Effectif moyen au 31 décembre 2018 : 5 personnes.

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	2 900				2 900
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 900				2 900
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	3 951				3 951
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 951				3 951
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL	6 851				6 851

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	2 900			2 900
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 900			2 900
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	3 951			3 951
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 951			3 951
TOTAL	6 851			6 851

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
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				
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		109 738		109 738
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		109 738		109 738
TOTAL GENERAL		109 738		109 738
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	109 738		

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			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 707 377	3 707 377	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	73	73	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	74 237	74 237	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	254	254	
Débiteurs divers	52 976	52 976	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	3 834 917	3 834 917	

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

	31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 799	1 799		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 889 958	3 889 958		
Personnel et comptes rattachés	12 293	12 293		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 976	23 976		
Impôts sur les bénéfices	16 102	16 102		
Taxes sur la valeur ajoutée	52 213	52 213		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 850	2 850		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	236	236		
Autres dettes	299 192	299 192		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	4 298 618	4 298 618		

- (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	149 812
Autres créances clients	149 812
CLIENTS FACT.A ETABLIR	149 812

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		426 744
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 723
INTERETS COURUS A PAYER	1 723	
Emprunts et dettes financières divers		236
C/C INTERETS COURUS	236	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		143 492
FOURN.FRES NON PARVENUES	143 492	
Dettes fiscales et sociales		19 288
CONGES A PAYER	11 787	
CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	2 939	
CHARGES SOCIALES A PAYER	665	
FORMATION PROFESSIONNELS	1 169	
ET AT-CHARGES A PAYER	2 728	
Autres dettes		262 006
AVOIRS A ETABLIR	262 006	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		193 327	51 890	141 437
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RESULTAT COMPTABLE		193 327	51 890	141 437

(1) après retraitements fiscaux.

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		12 500,00	20,0000	250 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		12 500.00	20,0000	250 000,00

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	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 302				3 302
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 000				2 000
Report à nouveau	(2 039)	2 076			37
Résultat de l'exercice	100 976	(100 976)		141 437	141 437
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	354 239	(98 900)		141 437	396 776
Date de l'assemblée générale 30/06/2018					
Dividendes attribués	98 900				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	98 900				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		255 339			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		255 339			
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			42 537		

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

412 059

36 254

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

74 950

25 989

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

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 du 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.

Au 31 décembre 2018, le CICE comptabilisé en moins des charges de personnel représente un montant de 9 140 €.

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

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

Le CICE relatif à l'année 2017 a été utilisé en 2018, de la manière suivante :

-Financement du fonds de roulement

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

A2MICILE SERVICES SAS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 250 000 €

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 SERVICES

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 SERVICES** 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

Capital souscrit non appelé (I)

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions brevets droits similaires

2 900

2 900

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions

Installations techniques, mat. et outillage indus.

Autres immobilisations corporelles

3 951

3 951

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

TOTAL (II)

6 851

6 851

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

3 707 377

109 738

3 597 639

2 029 377

Autres créances

127 539

127 539

169 255

Capital souscrit appelé, non versé

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

DISPONIBILITES

970 215

970 215

1 716 777

Charges constatées d'avance

TOTAL (III)

4 805 132

109 738

4 695 394

3 915 408

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

Primes de remboursement des obligations (V)

Ecart de conversion actif (VI)

TOTAL ACTIF (I à VI)

4 811 983

116 589

4 695 394

3 915 408

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	3 302	3 302
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 000	2 000
Report à nouveau	37	(2 039)
Résultat de l'exercice	141 437	100 976
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	396 776	354 239
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DET TES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 799	2 286
Emprunts et dettes financières divers	236	81
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DET TES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 889 958	3 281 250
Dettes fiscales et sociales	107 434	98 986
DET TES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	299 192	178 566
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	4 298 618	3 561 170
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 695 394	3 915 408
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	141 437,31	100 975,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 298 618	3 561 170
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 799	2 286

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	13 988 172	10 798 535
	Montant net du chiffre d'affaires	13 988 172	10 798 535
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 494	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		365
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits	812	453
	Total des produits d'exploitation (1)	13 990 479	10 799 353
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	13 478 717	10 462 909
	Impôts, taxes et versements assimilés	11 116	11 686
	Salaires et traitements	152 468	153 898
	Charges sociales du personnel	40 096	34 378
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	109 738	
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	1 554	2 115
	Total des charges d'exploitation (2)	13 793 689	10 664 987
CHARGES D'EXPLOITATION	RESULTAT D'EXPLOITATION	196 790	134 366

Compte de Résultat 2/2

	31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION	196 790	134 366
Opéra comm		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	378	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	378	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 841	1 368
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	3 841	1 368
RESULTAT FINANCIER	(3 463)	(1 368)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	193 327	132 998
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		300
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		300
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(300)
PARTICIPATION DES SALAIRES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	51 890	31 722
TOTAL DES PRODUITS	13 990 857	10 799 353
TOTAL DES CHARGES	13 849 420	10 698 377
RESULTAT DE L'EXERCICE	141 437	100 976

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 695 394 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 990 857 euros** et un total **charges** de **13 849 420 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **141 437 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.

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

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 informatiques	de 1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	3 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.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances ont été dépréciées à hauteur de 109 738 € au 31/12/2018.

Disponibilités

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

Charges de personnel

Effectif moyen au 31 décembre 2018 : 5 personnes.

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	2 900					2 900
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 900					2 900
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	3 951					3 951
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 951					3 951
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	6 851					6 851

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2018
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	2 900			2 900
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 900			2 900
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	3 951			3 951
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 951			3 951
TOTAL	6 851			6 851

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
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				
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		109 738		109 738
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		109 738		109 738
TOTAL GENERAL		109 738		109 738
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		109 738		

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
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 707 377	3 707 377	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	73	73	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 237	74 237	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	254	254	
	Débiteurs divers	52 976	52 976	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	3 834 917	3 834 917	
	(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
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 799	1 799		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 889 958	3 889 958		
	Personnel et comptes rattachés	12 293	12 293		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 976	23 976		
	Impôts sur les bénéfices	16 102	16 102		
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 213	52 213		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 850	2 850		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	236	236		
	Autres dettes	299 192	299 192		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	4 298 618	4 298 618		
	(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	149 812
Autres créances clients	149 812
CLIENTS FACT.A ETABLIR	149 812

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		426 744
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 723
INTERETS COURUS A PAYER	1 723	
Emprunts et dettes financières divers		236
C/C INTERETS COURUS	236	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		143 492
FOURN.FRES NON PARVENUES	143 492	
Dettes fiscales et sociales		19 288
CONGES A PAYER	11 787	
CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	2 939	
CHARGES SOCIALES A PAYER	665	
FORMATION PROFESSIONNELS	1 169	
ETAT-CHARGES A PAYER	2 728	
Autres dettes		262 006
AVOIRS A ETABLIR	262 006	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		193 327	51 890	141 437
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RESULTAT COMPTABLE		193 327	51 890	141 437

(1) après retraitements fiscaux.

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		12 500,00	20,0000	250 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		12 500,00	20,0000	250 000,00

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	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 302				3 302
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 000				2 000
Report à nouveau	(2 039)	2 076			37
Résultat de l'exercice	100 976	(100 976)		141 437	141 437
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	354 239	(98 900)		141 437	396 776
Date de l'assemblée générale	30/06/2018				
Dividendes attribués	98 900				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	98 900				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		255 339			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		255 339			
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			42 537		

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé, non versé

412 059

36 254

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

74 950

25 989

Produits financiers

Produits de participations

Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

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 du 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.

Au 31 décembre 2018, le CICE comptabilisé en moins des charges de personnel représente un montant de 9 140 €.

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.