

13 B567
24 NOV. 2019
817697

A2MICILE REGION CENTRE

Société unipersonnelle à responsabilité limitée
au capital de 50.000 Euros
Siège social : 48, rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

R.C.S. STRASBOURG 791 481 344

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 647.276,52 Euros, intégralement au compte report à nouveau.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme
Joël CHAULET

La Gérance



Deloitte.

**EXEMPLAIRE
GREFFE**

Deloitte & Associés
Espace Européen de l'Entreprise
5 allée d'Helsinki
67300 Schiltigheim
Téléphone : + 33 (0) 3 90 20 81 60
Télécopieur : + 33 (0) 3 90 20 81 70
www.deloitte.fr

Adresse postale :
B.P. 70045
67012 Strasbourg Cedex
France

A2micile Région Centre

Société à responsabilité limitée

48, rue du Faubourg de Saverne

67000 Strasbourg

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018



A2micile Région Centre

Société à responsabilité limitée

48, rue du Faubourg de Saverne

67000 Strasbourg

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'associé unique de la société A2micile Région Centre

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2micile Région Centre relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons 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, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les fonds commerciaux, les titres de participation et les créances clients, ainsi que 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. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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



Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 la gérance.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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.

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 ;

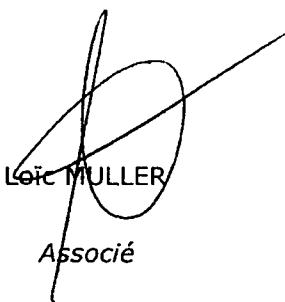
Deloitte.

- 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.

Strasbourg, le 13 juin 2019

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Loïc MULLER
Associé



Marc PIOTRAUT
Directeur

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		186 354	85 505	100 849	124 246
Fonds commercial (1)		271 226		271 226	240 516
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 378	7 296	19 083	12 397
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	232 983		232 983	232 983
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts		73 260		73 260	45 880
Autres immobilisations financières		37 966		37 966	33 700
TOTAL (II)		828 167	92 801	735 366	689 722
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 390 133	139 312	2 250 821	1 819 731
	Autres créances	493 256		493 256	561 662
Capital souscrit appelé, non versé					
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	295 734		295 734	334 735
	Charges constatées d'avance	9 310		9 310	7 136
	TOTAL (III)	3 188 433	139 312	3 049 121	2 723 265
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 016 600	232 113	3 784 487	3 412 986
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				299 135
	(3) dont créances à plus d'un an				



Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(928 430)	(894 549)
Résultat de l'exercice	(647 277)	(33 880)
Subventions d'investissement	60 505	73 921
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(1 465 201)	(804 509)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques	123 768	23 510
Provisions pour charges		
Total des provisions	123 768	23 510
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 402	207 355
Emprunts et dettes financières divers	2 274 441	311 816
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 056 093	2 099 663
Dettes fiscales et sociales	1 687 836	1 405 699
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	106 148	169 453
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	5 125 920	4 193 985
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 784 487	3 412 986
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(647 276,52)	(33 880,42)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 125 920	4 193 985
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 402	207 355



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)	10 409 497	8 896 821
	Montant net du chiffre d'affaires	10 409 497	8 896 821
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	66 270	169 974
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	246 228	117 568
	Autres produits	27 002	4 156
	Total des produits d'exploitation (1)	10 748 997	9 188 518
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 976 676	1 618 907
	Impôts, taxes et versements assimilés	320 898	273 980
	Salaires et traitements	7 529 643	6 215 466
	Charges sociales du personnel	1 224 522	880 245
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	54 054	15 023
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	124 131	198 245
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	132 768	19 360
	Autres charges	30 957	6 154
	Total des charges d'exploitation (2)	11 393 648	9 227 381
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(644 651)	(38 862)



Compte de Résultat 2/2

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(644 651)	(38 862)
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)	966	857
	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	966	857
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	18 060	10 198
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	18 060	10 198
	RESULTAT FINANCIER	(17 094)	(9 340)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(661 745)	(48 203)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	793	
	Sur opérations en capital	30 046	16 816
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	30 839	16 816
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	307	20
	Sur opérations en capital	16 992	3 002
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	17 298	3 022
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 541	13 794
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(928)	(528)
	TOTAL DES PRODUITS	10 780 802	9 206 192
	TOTAL DES CHARGES	11 428 079	9 240 072
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(647 277)	(33 880)



- (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 dispositions du Code de commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 784 487 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 10 780 802 euros** et un total **charges de 11 428 079 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -647 277 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 continuité de l'exploitation est assurée par le soutien financier apporté par la société A2micile Europe.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques

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



Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée d'amortissement
Logiciels	1 à 3 ans
Installations, agencements	de 5 à 7 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau & informatique	3 ans
Mobilier	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.

Fonds de commerce

La dépréciation des immobilisations, notamment des fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société, liée à cet actif.

La société a acquis un fonds de commerce situé à Saumur pour 30 710 € durant l'exercice clôturant au 31/12/2018.

Créances et dettes

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

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

Des provisions ont été constatées au 31/12/2018 sur le poste client pour 139 312.24 €.

Disponibilités

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



Règles et Méthodes Comptables

Effort construction

La cotisation est supportée sous la forme de prêts consentis par la société.

Provision pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 123 768 € au 31/12/2018 et représentent l'estimation des passifs relatifs aux litiges prud'hommaux en cours.

Indemnité de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode rétrospective (méthode préférentielle) ce que le Groupe devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale,
- de la durée d'activité restant des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.5 %.

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 85 062 € au 31/12/2018.

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



Effectif moyen

	31/12/2018	Interne	Externe
Effectif moyen par catégorie			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		382	
Ouvriers			
TOTAL		382	



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	399 154		58 427		457 580
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	399 154		58 427		457 580
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers	14 296		8 625		22 921
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	2 457		1 000		3 457
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 753		9 625		26 378
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	232 983				232 983
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	79 580		32 957	1 311	111 226
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	312 563		32 957	1 311	344 209
TOTAL	728 469		101 009	1 311	828 167



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	34 391	51 114		85 505
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 391	51 114		85 505
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 163	2 467		4 631
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	2 193	472		2 665
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 356	2 939		7 296
TOTAL	38 747	54 054		92 801

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							



Fonds Commercial

	31/12/2018	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	271 226	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	271 226	
Acquisition fonds de commerce DOMALIANCE le 02/05/2013	120 000€	
Acquisition fonds de commerce Agence Lyon le 01/09/17	30 210€	
Acquisition fonds de commerce Mission accomplie le 01/02/17	90 306 €	
Acquisition fonds de commerce AJUP le 29/03/2018	30 710 €	
Total	271 226 €	



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	23 510	132 768	32 510	123 768
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	23 510	132 768	32 510	123 768
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	198 245	124 131	183 064	139 312
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	198 245	124 131	183 064	139 312
TOTAL GENERAL	221 755	256 899	215 574	263 080
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		256 899	215 574	

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)	73 260	73 260
	Autres immobilisations financières	37 966	37 966
	Clients douteux ou litigieux	38 764	38 764
	Autres créances clients	2 351 369	2 351 369
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	6 152	6 152
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	416 328	416 328
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 548	6 548
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)	186	186
	Débiteurs divers	64 042	64 042
	Charges constatées d'avances	9 310	9 310
	TOTAL DES CREANCES	3 003 925	2 892 699
			111 226
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	27 380	
	(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)	1 402	1 402	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	903	903	
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 056 093	1 056 093	
	Personnel et comptes rattachés	1 018 111	1 018 111	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	574 556	574 556	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	73 903	73 903	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 266	21 266	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	2 273 538	2 273 538	
	Autres dettes	106 148	106 148	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	5 125 920	5 125 920	
	(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		43 452
Autres créances clients		43 265
FACTURES A ETABLIR	43 265	
Autres créances		186
INTERETS COURUS	186	



Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		871 704
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		599
BANQUE INT COURUS	599	
Emprunts et dettes financières divers		4 826
INTERETS COURUS	903	
INTERETS COURUS COMPTE COURANT	3 923	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 126
FACT. NON PARVENUES	10 126	
Dettes fiscales et sociales		841 566
PROVISIONS POUR CONGES PAYES	586 253	
CH. SOC. S/ CP	64 487	
TAXE APPRENTISSAGE	50 542	
FORMATION PRO. CONTINUE	121 956	
ETAT CHARGES A PAYER	18 327	
Autres dettes		14 588
AVOIR A ETABLIR	14 588	



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 310
Services extérieurs		9 310	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL



Transferts de charges

31/12/2018

Remboursement formation	12 087
Remboursement divers	5 557
Refacturation diverses	13 011

TOTAL	30 654
-------	--------



Capital social

		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	100,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	100,0000	50 000,00



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	50 000				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(894 549)	(33 880)			(928 430)
Résultat de l'exercice	(33 880)	33 880		(647 277)	(647 277)
Subventions d'investissement	73 921			(13 416)	60 505
Provisions réglementées					
TOTAL	(804 509)			(660 692)	(1 465 201)

Date de l'assemblée générale 30/06/2018

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (804 509)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (804 509)

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 (660 692)



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	61,84



Filiales et participations

	31/12/2018	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
CAP SERVICES AUX PARTICULIERS		5 000	(33 619)	100,00	232 983	232 983

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CAP SERVICES AUX PARTICULIERS			757 978	(28 824)	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A
françaises étrangères

Participations non reprises en A
françaises étrangères

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nettes
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés



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 649 000

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 378 591 €.

Depuis 2013, la société a fait préfinancer auprès d'un établissement de crédit une partie du CICE relatif aux exercices 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 et 2018 pour un montant total de 1 347 279 €. Ces financements, dont les échéances sont pour l'essentiel à moins d'un an et renouvelés chaque année, ont été compensés avec les créances de CICE cédées aux établissements de crédit et ne figurent ainsi pas au passif du bilan de même que les créances de CICE ne figurent pas à l'actif du bilan.

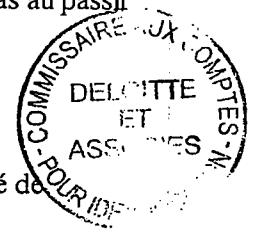
L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

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.



Comptes annuels

SARL A2MICILE REGION CENTRE

48 rue du Faubourg de Saverne
67000 STRASBOURG

Exercice clos le : 31/12/2018

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 7010Z

SIRET : 79148134400012

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>Effectif moyen</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Provisions</i>	<i>11</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>12</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>13</i>
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	<i>14</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>18</i>
<i>Capital social</i>	<i>19</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>20</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>21</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>22</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>23</i>
<i>Annexe CICE</i>	<i>24</i>

Bilan Actif

		31/12/2018		31/12/2017	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions brevets droits similaires		186 354	85 505	100 849	124 246
Fonds commercial (1)		271 226		271 226	240 516
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 378	7 296	19 083	12 397
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations		232 983		232 983	232 983
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts		73 260		73 260	45 880
Autres immobilisations financières		37 966		37 966	33 700
TOTAL (II)		828 167	92 801	735 366	689 722
STOCKS ET EN-COURS					
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés		2 390 133	139 312	2 250 821	1 819 731
Autres créances		493 256		493 256	571 806
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
COMPTES DE REGULARISATION	DISPONIBILITES	295 734		295 734	334 735
	Charges constatées d'avance	9 310		9 310	7 136
	TOTAL (III)	3 188 433	139 312	3 049 121	2 733 408
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 016 600	232 113	3 784 487	3 423 130
(1) dont droit au bail					79 580
(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	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(928 430)	(894 549)
Résultat de l'exercice	(647 277)	(33 880)
Subventions d'investissement	60 505	73 921
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(1 465 201)	(804 509)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	123 768	23 510
Provisions pour charges		
Total des provisions	123 768	23 510
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 402	207 355
Emprunts et dettes financières divers	2 306 405	311 816
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 024 129	2 099 663
Dettes fiscales et sociales	1 687 836	1 415 842
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	106 148	169 453
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	5 125 920	4 204 129
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 784 487	3 423 130
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(647 276,52)	(33 880,42)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 125 920	4 204 129
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 402	207 355

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
Ventes de marchandises	45 929	45 929	26 573
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)	10 363 569	10 363 569	8 870 248
Montant net du chiffre d'affaires	10 409 497	10 409 497	8 896 821
Production stockée			
Production immobilisée		66 270	169 974
Subventions d'exploitation		246 228	117 568
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		27 002	4 156
Autres produits			
Total des produits d'exploitation (1)		10 748 997	9 188 518
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 976 676	1 618 907
	Impôts, taxes et versements assimilés	320 898	273 980
	Salaires et traitements	7 529 643	6 215 466
	Charges sociales du personnel	1 224 522	880 245
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	54 054	15 023
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	124 131	198 245
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	132 768	19 360
	Autres charges	30 957	6 154
Total des charges d'exploitation (2)		11 393 648	9 227 381
RESULTAT D'EXPLOITATION		(644 651)	(38 862)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		(644 651)	(38 862)
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)	966	857
	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		966	857
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	18 060	10 198
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		18 060	10 198
RESULTAT FINANCIER		(17 094)	(9 340)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(661 745)	(48 203)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	793	
	Sur opérations en capital	30 046	16 816
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	30 839	16 816
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	307	20
	Sur opérations en capital	16 992	6 003
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		(3 002)
	Total des charges exceptionnelles	17 298	3 022
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 541	13 794
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(928)	(528)
TOTAL DES PRODUITS		10 780 802	9 206 192
TOTAL DES CHARGES		11 428 079	9 240 072
RESULTAT DE L'EXERCICE		(647 277)	(33 880)

(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 définies par le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 784 487 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 780 802 euros** et un total **charges** de **11 428 079 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-647 277 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 continuité de l'exploitation est assurée par le soutien financier apporté par la société A2micile Europe.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques

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

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée d'amortissement
Logiciels	1 à 3 ans
Installations, agencements	de 5 à 7 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau & informatique	3 ans
Mobilier	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.

Fonds de commerce

La dépréciation des immobilisations, notamment des fonds de commerce, est évalué par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constaté du fait de la valeur d'utilité pour la société, liée à cet actif.

La société a acquis un fonds de commerce situé à saumur pour 30 710 €.

Créances et dettes

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

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

Des provisions ont été constatées au 31/12/2018 sur le poste client pour 139 312.24 €.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Effort construction

La cotisation est supportée sous la forme de prêts consentis par la société.

Provision pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges représentent 123 768 € au 31/12/2018 l'estimation des passifs relatifs aux litiges prud'hommaux en cours.

Indemnité de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode rétrospective (méthode préférentielle) ce que le Groupe devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale,
- de la durée d'activité restant des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.5 %.

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 85 062 € au 31/12/2018.

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

Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		382	
	Ouvriers			
	TOTAL		382	

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	399 154		58 427		457 580
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	399 154		58 427		457 580
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers	14 296		8 625		22 921
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	2 457		1 000		3 457
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 753		9 625		26 378
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	232 983				232 983
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	79 580		32 957	1 311	111 226
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	312 563		32 957	1 311	344 209
TOTAL	728 469		101 009	1 311	828 167

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2018
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	34 391	51 114		85 505
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 391	51 114		85 505
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 163	2 467		4 631
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	2 193	472		2 665
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 356	2 939		7 296
TOTAL	38 747	54 054		92 801

	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				
Pour litiges	23 510	132 768	32 510	123 768
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	23 510	132 768	32 510	123 768
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	198 245	124 131	183 064	139 312
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	198 245	124 131	183 064	139 312
TOTAL GENERAL	221 755	256 899	215 574	263 080
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		256 899	215 574	

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

Fonds Commercial

	31/12/2018	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	271 226	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	271 226	

Acquisition fonds de commerce DOMALIANCE le 02/05/2013	120 000€
Acquisition fonds de commerce Agence Lyon le 01/09/17	30 210€
Acquisition fonds de commerce Mission accomplie le 01/02/17	90 306 €
Acquisition fonds de commerce AJUP le 29/03/2018	30 710 €
Total	271 226 €

Créances et Dettes

	31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)	73 260	73 260
	Autres immobilisations financières	37 966	37 966
	Clients douteux ou litigieux	38 764	38 764
	Autres créances clients	2 351 369	2 351 369
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	6 152	6 152
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	416 328	416 328
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 548	6 548
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)	186	186
	Débiteurs divers	64 042	64 042
	Charges constatées d'avances	9 310	9 310
	TOTAL DES CREANCES	3 003 925	2 892 699
			111 226
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	27 380	
	(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 1 an max. à l'origine (1)	1 402	1 402	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	903	903	
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 024 129	1 024 129	
	Personnel et comptes rattachés	1 018 111	1 018 111	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	574 556	574 556	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	73 903	73 903	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 266	21 266	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	2 305 501	2 305 501	
	Autres dettes	106 148	106 148	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	5 125 920	5 125 920	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	232 983		
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	25 907		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			

Bilan Passif

Dettes	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes envers établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières divers	2 305 502
Avances, acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs comptes rattachés	2 730 573
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 348

Produits à recevoir

	31/12/2018
Total des Produits à recevoir	43 452
Autres créances clients	43 265
FACTURES A ETABLIR	43 265
Autres créances	186
INTERETS COURUS	186

Charges à payer

	31/12/2018
Total des Charges à payer	871 704
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	599
BANQUE INT COURUS	599
Emprunts et dettes financières divers	4 826
INTERETS COURUS	903
INTERETS COURUS COMPTE COURANT	3 923
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 126
FACT. NON PARVENUES	10 126
Dettes fiscales et sociales	841 566
PROVISIONS POUR CONGES PAYES	586 253
CH. SOC. S/ CP	64 487
TAXE APPRENTISSAGE	50 542
FORMATION PRO. CONTINUE	121 956
ETAT CHARGES A PAYER	18 327
Autres dettes	14 588
AVOIR A ETABLIR	14 588

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 310
Services extérieurs		9 310	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	9 310
-------	-------

Transferts de charges

31/12/2018

Remboursement formation

2 098

Remboursement divers

5 557

TOTAL

7 655

Capital social

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	100,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	500,00	100,0000	50 000,00

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	50 000				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(894 549)	(33 880)			(928 430)
Résultat de l'exercice	(33 880)	33 880		(647 277)	(647 277)
Subventions d'investissement	73 921			(13 416)	60 505
Provisions réglementées					
TOTAL	(804 509)			(660 692)	(1 465 201)
Date de l'assemblée générale 30/06/2018					
Dividendes attribués					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		(804 509)			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		(804 509)			
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			(660 692)		

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 - Elément 15

Filiales et participations

	31/12/2018	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
CAP SERVICES AUX PARTICULIERS		5 000	(9 785)	100,00	232 983	232 983

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CAP SERVICES AUX PARTICULIERS			757 978	(28 824)	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A françaises	Participations non reprises en A françaises	Filiales non reprises en A étrangères	Participations non reprises en A étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	
	Nombre d'actions ordinaires				500	
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	8 485 619	6 691 498	7 894 935	8 896 821	10 409 497
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	(622 362)	(57 467)	(75 894)	94 202	(552 826)
	Impôts sur les bénéfices			(800)	(528)	(928)
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(632 083)	(80 383)	(182 083)	(33 880)	(647 277)
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.					(1 104)
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions					(1 295)
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					382
	Montant de la masse salariale	6 517 459	4 824 000	5 738 014	6 215 466	7 529 643
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 050 174	716 431	849 689	880 245	1 224 522

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 649 000

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 378 591 €.

Depuis 2013, la société a fait préfinancé auprès d'un établissement de crédit une partie du CICE relatif aux exercices 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 et 2018 pour un montant total de 1 347 279 €. Ces financements, dont les échéances sont pour l'essentiel à moins d'un an et renouvelés chaque année, ont été compensés avec les créances de CICE cédées aux établissements de crédit et ne figurent ainsi pas au passif du bilan de même que les créances de CICE ne figurent pas à l'actif du bilan.

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.