

**GIELLA Raphaël**

*Diplômé de l'Ecole des Sciences Politiques*

*Expert Comptable diplômé par l'Etat  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Strasbourg*

*Commissaire aux Comptes  
Inscrit sur la liste de la Cour d'Appel de Colmar*



## **A2MICILE GESTION SAS**

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 149 800 €

Siège social : 9 rue allée Cérès – 67200 STRASBOURG

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES** **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

**A l'Assemblée générale de la société A2MICILE GESTION**

### **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 GESTION** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2022**, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport.

## **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 mes 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.

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

## **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

---

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

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'annexe<sup>1</sup> du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Mulhouse, le 14 juin 2023

DocuSigned by:  
*Raphaël Giella*  
2804C49EF19A48F...

Raphaël GIELLA

Commissaire aux Comptes  
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Colmar

*Joël CHAULET*

✓ Certified by  yousign

Joël CHAULET

✓ Certified by  you sign

## Bilan Actif

certifiés conformes

|                                   |                                                    | 31/12/2022   |                   |              | 31/12/2021   |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                    | 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              | 9 600,00     | 9 600,00          |              | 782,22       |
|                                   | Fonds commercial (1)                               | 56 847,52    |                   | 56 847,52    | 56 847,52    |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles               |              |                   |              |              |
|                                   | Avances et acomptes                                |              |                   |              |              |
|                                   | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        |              |                   |              |              |
|                                   | Terrains                                           |              |                   |              |              |
|                                   | Constructions                                      |              |                   |              |              |
|                                   | Installations techniques, mat. et outillage indus. |              |                   |              |              |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                 | 50 013,82    | 32 908,93         | 17 104,89    | 26 633,97    |
|                                   | Immobilisations en cours                           |              |                   |              |              |
|                                   | Avances et acomptes                                |              |                   |              |              |
|                                   | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                    |              |                   |              |              |
|                                   | Participations évaluées selon mise en équival.     |              |                   |              |              |
|                                   | Autres participations                              |              |                   |              |              |
|                                   | Créances rattachées à des participations           |              |                   |              |              |
|                                   | Autres titres immobilisés                          |              |                   |              |              |
|                                   | Prêts                                              | 10 536,00    |                   | 10 536,00    | 10 536,00    |
|                                   | Autres immobilisations financières                 |              |                   |              |              |
| TOTAL ( II )                      |                                                    | 126 997,34   | 42 508,93         | 84 488,41    | 94 799,71    |
| 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                                       | 2 596,60     |                   | 2 596,60     | 10 719,69    |
|                                   | Avances et Acomptes versés sur commandes           |              |                   |              |              |
|                                   | CREANCES (3)                                       |              |                   |              |              |
|                                   | Créances clients et comptes rattachés              | 3 492 177,69 | 8 429,74          | 3 483 747,95 | 2 679 405,31 |
|                                   | Autres créances                                    | 265 050,13   |                   | 265 050,13   | 307 431,48   |
| COMPTES DE REGULARISATION         | Capital souscrit appelé, non versé                 |              |                   |              |              |
|                                   | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                    |              |                   |              |              |
|                                   | DISPONIBILITES                                     | 1 315 744,45 |                   | 1 315 744,45 | 667 155,94   |
|                                   | Charges constatées d'avance                        | 82 663,95    |                   | 82 663,95    | 85 052,25    |
|                                   | TOTAL ( III )                                      | 5 158 232,82 | 8 429,74          | 5 149 803,08 | 3 749 764,67 |
|                                   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |              |                   |              |              |
|                                   | Primes de remboursement des obligations ( V )      |              |                   |              |              |
|                                   | Ecarts de conversion actif ( VI )                  |              |                   |              |              |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )            |                                                    | 5 285 230,16 | 50 938,67         | 5 234 291,49 | 3 844 564,38 |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                                                                     | 31/12/2022   | 31/12/2021   |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 2 000,00     | 2 000,00     |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |              |              |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 200,00       | 200,00       |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |              |              |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |              |              |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |              |              |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 409,90       | 341 735,08   |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                                                              | 673 563,48   | 374 674,82   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                        |              |              |
|                                                                              | Provisions réglementées                                                                             |              |              |
| Total des capitaux propres                                                   |                                                                                                     | 676 173,38   | 718 609,90   |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |              |              |
|                                                                              | Total des autres fonds propres                                                                      |              |              |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  | 20 000,00    | 20 000,00    |
|                                                                              | Total des provisions                                                                                | 20 000,00    | 20 000,00    |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |              |              |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |              |              |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |              |              |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             |              | 398,00       |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 1 069 470,85 | 659 411,75   |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |              |              |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |              |              |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 2 716 177,41 | 1 754 515,12 |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 745 660,16   | 680 917,69   |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |              |              |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |              |              |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 6 809,69     | 10 711,92    |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |              |              |
| Total des dettes                                                             |                                                                                                     | 4 538 118,11 | 3 105 954,48 |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |              |              |
| TOTAL PASSIF                                                                 |                                                                                                     | 5 234 291,49 | 3 844 564,38 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 673 563,48   | 374 674,82   |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 4 538 118,11 | 3 105 954,48 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |              | 398,00       |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |              |              |

Joël CHAULET

✓ Certified by  you sign

## Bilan Actif

certifiés conformes

|                           |                                                    | 31/12/2022   |                   |              | 31/12/2021   |
|---------------------------|----------------------------------------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
|                           |                                                    | Brut         | Amort. et Dépréc. | Net          | Net          |
| ACTIF IMMOBILISE          | Capital souscrit non appelé ( I )                  |              |                   |              |              |
|                           | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      |              |                   |              |              |
|                           | Frais d'établissement                              |              |                   |              |              |
|                           | Frais de développement                             |              |                   |              |              |
|                           | Concessions brevets droits similaires              | 9 600,00     | 9 600,00          |              | 782,22       |
|                           | Fonds commercial (1)                               | 56 847,52    |                   | 56 847,52    | 56 847,52    |
|                           | Autres immobilisations incorporelles               |              |                   |              |              |
|                           | Avances et acomptes                                |              |                   |              |              |
|                           | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        |              |                   |              |              |
|                           | Terrains                                           |              |                   |              |              |
|                           | Constructions                                      |              |                   |              |              |
|                           | Installations techniques, mat. et outillage indus. |              |                   |              |              |
|                           | Autres immobilisations corporelles                 | 50 013,82    | 32 908,93         | 17 104,89    | 26 633,97    |
|                           | Immobilisations en cours                           |              |                   |              |              |
|                           | Avances et acomptes                                |              |                   |              |              |
|                           | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                    |              |                   |              |              |
|                           | Participations évaluées selon mise en équival.     |              |                   |              |              |
|                           | Autres participations                              |              |                   |              |              |
|                           | Créances rattachées à des participations           |              |                   |              |              |
|                           | Autres titres immobilisés                          |              |                   |              |              |
|                           | Prêts                                              | 10 536,00    |                   | 10 536,00    | 10 536,00    |
|                           | Autres immobilisations financières                 |              |                   |              |              |
| TOTAL ( II )              |                                                    | 126 997,34   | 42 508,93         | 84 488,41    | 94 799,71    |
| 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                                       | 2 596,60     |                   | 2 596,60     | 10 719,69    |
|                           | Avances et Acomptes versés sur commandes           |              |                   |              |              |
|                           | CREANCES (3)                                       |              |                   |              |              |
|                           | Créances clients et comptes rattachés              | 3 492 177,69 | 8 429,74          | 3 483 747,95 | 2 679 405,31 |
|                           | Autres créances                                    | 265 050,13   |                   | 265 050,13   | 307 431,48   |
| COMPTES DE REGULARISATION | Capital souscrit appelé, non versé                 |              |                   |              |              |
|                           | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                    |              |                   |              |              |
|                           | DISPONIBILITES                                     | 1 315 744,45 |                   | 1 315 744,45 | 667 155,94   |
|                           | Charges constatées d'avance                        | 82 663,95    |                   | 82 663,95    | 85 052,25    |
|                           | TOTAL ( III )                                      | 5 158 232,82 | 8 429,74          | 5 149 803,08 | 3 749 764,67 |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |              |                   |              |              |
|                           | Primes de remboursement des obligations ( V )      |              |                   |              |              |
|                           | Ecarts de conversion actif ( VI )                  |              |                   |              |              |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )    |                                                    | 5 285 230,16 | 50 938,67         | 5 234 291,49 | 3 844 564,38 |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                                                                     | 31/12/2022   | 31/12/2021   |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 2 000,00     | 2 000,00     |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |              |              |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 200,00       | 200,00       |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |              |              |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |              |              |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |              |              |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 409,90       | 341 735,08   |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                                                              | 673 563,48   | 374 674,82   |
| Autres fonds propres                                                         | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |              |              |
|                                                                              | Total des capitaux propres                                                                          | 676 173,38   | 718 609,90   |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |              |              |
|                                                                              | Total des autres fonds propres                                                                      |              |              |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  | 20 000,00    | 20 000,00    |
|                                                                              | Total des provisions                                                                                | 20 000,00    | 20 000,00    |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |              |              |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |              |              |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |              |              |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             |              | 398,00       |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 1 069 470,85 | 659 411,75   |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |              |              |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |              |              |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 2 716 177,41 | 1 754 515,12 |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 745 660,16   | 680 917,69   |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |              |              |
| DETTES (1)                                                                   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                    | 6 809,69     | 10 711,92    |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |              |              |
| DETTES (1)                                                                   | Total des dettes                                                                                    | 4 538 118,11 | 3 105 954,48 |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |              |              |
| TOTAL PASSIF                                                                 |                                                                                                     | 5 234 291,49 | 3 844 564,38 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 673 563,48   | 374 674,82   |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 4 538 118,11 | 3 105 954,48 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |              | 398,00       |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |              |              |

# Comptes annuels

## SAS A2MICILE GESTION

9 ALLEE CERES  
67200 STRASBOURG

Exercice clos le : 31/12/2022

**EXEMPLAIRE GREFFE**

APE : 7010Z

SIRET : 82061401400026

*Joël CHAULET*

✓ Certified by  yousign

certifiés conformes

**A2MICILE GESTION**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 2.000 Euros  
Siège social : 9, allée Cérès  
67200 STRASBOURG  
**820 614 014 R.C.S. STRASBOURG**  
\*\*\*\*\*

|                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b>PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE<br/>DU 30 JUIN 2023</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|

L'an deux mille vingt-trois, le trente juin à onze heures trente, au siège social,

□ **La Société A2MICILE EUROPE, Société anonyme au capital de 1.094.256 Euros, ayant son siège social sis 9, allée Cérès à 67200 STRASBOURG, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro 508 974 128, représentée par Monsieur Joël CHAULET, en sa qualité de Président du Conseil d'Administration,**

propriétaire de la totalité des deux mille (2000) actions d'un (01) Euro chacune, composant le capital de la Société A2MICILE GESTION, associée unique de ladite société,

En présence de M. Joël CHAULET, président de la société JVC Holding, elle-même présidente de la société A2MICILE GESTION.

**I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :**

Monsieur Joël CHAULET, président de la société JVC Holding, Présidente de la société A2micile GESTION, a en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, établit le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

**II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :**

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- l'affectation du résultat de cet exercice ;
- la constatation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- renouvellement du mandat de la présidence;
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités.

**PREMIERE DECISION**

L'associée unique approuve l'inventaire et les comptes annuels tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font apparaître pour ledit exercice clos le 31 décembre 2022, un résultat bénéficiaire de 673.563,48 Euros.

Elle approuve les opérations traduites dans ces comptes.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, l'associée unique donne quitus de sa gestion à la Présidente, pour l'exercice écoulé.

## **DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 673.563,48 Euros, de la manière suivante :

|                         |    |                   |
|-------------------------|----|-------------------|
| Résultat de l'exercice  | E. | 673.563,48        |
| <u>Report à nouveau</u> | E. | <u>409,90</u>     |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b> | E. | <b>673.973,38</b> |

|                            |    |                   |
|----------------------------|----|-------------------|
| A titre de dividendes      | E. | 673.000,00        |
| <u>Au report à nouveau</u> | E. | <u>973,38</u>     |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>    | E. | <b>673.973,38</b> |

Ce dividende de 673.000,00 Euros, sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 673.000,00 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes 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 (€) |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
| 31/12/2021 | -                                    | 716.000                                  |
| 31/12/2020 | -                                    | 200.000                                  |
| 31/12/2019 | -                                    | 400.300                                  |

## **TROISIEME DECISION**

L'associée unique, conformément à la loi, prend acte et approuve l'absence de convention, de la nature de celles visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, conclue ou poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

## **QUATRIEME DECISION**

L'associée unique décide de renouveler le mandat de la Présidente, JVC Holding, pour une durée déterminée, qui ne pourra excéder le jour de la tenue de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle statuant sur les comptes de l'exercice social clos au 31 décembre 2023.

## **CINQUIEME DECISION**

L'associée unique délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

\*\*\*\*\*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre de ses décisions.

**La Société A2MICILE EUROPE S.A.,**  
Représentée par son Président du Conseil d'Administration,  
Joël CHAULET

*Joël CHAULET*

✓ Certified by  yousign

**La Société JVC HOLDING**  
Présidente, représentée par son Président,  
Joël CHAULET

*Joël CHAULET*

✓ Certified by  yousign

**A2MICILE GESTION**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 2.000 Euros  
Siège social : 9, allée Cérès  
67200 STRASBOURG  
**820 614 014 R.C.S. STRASBOURG**  
\*\*\*\*\*

|                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b>PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE<br/>DU 30 JUIN 2023</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|

L'an deux mille vingt-trois, le trente juin à onze heures trente, au siège social,

□ **La Société A2MICILE EUROPE, Société anonyme au capital de 1.094.256 Euros, ayant son siège social sis 9, allée Cérès à 67200 STRASBOURG, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro 508 974 128, représentée par Monsieur Joël CHAULET, en sa qualité de Président du Conseil d'Administration,**

propriétaire de la totalité des deux mille (2000) actions d'un (01) Euro chacune, composant le capital de la Société A2MICILE GESTION, associée unique de ladite société,

En présence de M. Joël CHAULET, président de la société JVC Holding, elle-même présidente de la société A2MICILE GESTION.

**I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :**

Monsieur Joël CHAULET, président de la société JVC Holding, Présidente de la société A2micile GESTION, a en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, établit le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

**II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :**

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- l'affectation du résultat de cet exercice ;
- la constatation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- renouvellement du mandat de la présidence;
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités.

**PREMIERE DECISION**

L'associée unique approuve l'inventaire et les comptes annuels tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font apparaître pour ledit exercice clos le 31 décembre 2022, un résultat bénéficiaire de 673.563,48 Euros.

Elle approuve les opérations traduites dans ces comptes.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, l'associée unique donne quitus de sa gestion à la Présidente, pour l'exercice écoulé.

## **DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 673.563,48 Euros, de la manière suivante :

|                         |    |                   |
|-------------------------|----|-------------------|
| Résultat de l'exercice  | E. | 673.563,48        |
| <u>Report à nouveau</u> | E. | <u>409,90</u>     |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b> | E. | <b>673.973,38</b> |

|                            |    |                   |
|----------------------------|----|-------------------|
| A titre de dividendes      | E. | 673.000,00        |
| <u>Au report à nouveau</u> | E. | <u>973,38</u>     |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>    | E. | <b>673.973,38</b> |

Ce dividende de 673.000,00 Euros, sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 673.000,00 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes 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 (€) |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
| 31/12/2021 | -                                    | 716.000                                  |
| 31/12/2020 | -                                    | 200.000                                  |
| 31/12/2019 | -                                    | 400.300                                  |

## **TROISIEME DECISION**

L'associée unique, conformément à la loi, prend acte et approuve l'absence de convention, de la nature de celles visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, conclue ou poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

## **QUATRIEME DECISION**

L'associée unique décide de renouveler le mandat de la Présidente, JVC Holding, pour une durée déterminée, qui ne pourra excéder le jour de la tenue de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle statuant sur les comptes de l'exercice social clos au 31 décembre 2023.

## **CINQUIEME DECISION**

L'associée unique délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

\*\*\*\*\*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre de ses décisions.

**La Société A2MICILE EUROPE S.A.,**  
Représentée par son Président du Conseil d'Administration,  
Joël CHAULET

*Joël CHAULET*

✓ Certified by  yousign

**La Société JVC HOLDING**  
Présidente, représentée par son Président,  
Joël CHAULET

*Joël CHAULET*

✓ Certified by  yousign

**A2MICILE GESTION**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 2.000 Euros  
Siège social : 9, allée Cérès  
67200 STRASBOURG  
**820 614 014 R.C.S. STRASBOURG**  
\*\*\*\*\*

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 30 JUIN 2023**  
**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 673.563,48 Euros, de la manière suivante :

|                         |    |                   |
|-------------------------|----|-------------------|
| Résultat de l'exercice  | E. | 673.563,48        |
| <u>Report à nouveau</u> | E. | <u>409,90</u>     |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b> | E. | <b>673.973,38</b> |

|                            |    |                   |
|----------------------------|----|-------------------|
| A titre de dividendes      | E. | 673.000,00        |
| <u>Au report à nouveau</u> | E. | <u>973,38</u>     |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>    | E. | <b>673.973,38</b> |

Ce dividende de 673.000,00 Euros, sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 673.000,00 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes 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 (€) |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
| 31/12/2021 | -                                    | 716.000                                  |
| 31/12/2020 | -                                    | 200.000                                  |
| 31/12/2019 | -                                    | 400.300                                  |

Pour copie certifiée conforme

**Joël CHAULET**  
La Présidence

*Joël CHAULET*