

A2micile Europe

Société Anonyme

48, rue du Faubourg de Saverne
67000 Strasbourg

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2014

Deloitte & Associés
Espace Européen de l'Entreprise
5, allée d'Helsinki
B.P. 70045
67012 Strasbourg Cedex

Raphaël GIELLA
Cabinet Raphaël GIELLA
Le Trident
36, rue Paul Cézanne
68200 Mulhouse

A2micile Europe

Société Anonyme

48, rue du Faubourg de Saverne
67000 Strasbourg

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2014

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société A2micile Europe, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les titres de participation sont enregistrés à leur coût d'acquisition et dépréciés, le cas échéant, sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Titres de participation » de l'annexe. Par ailleurs, les malis de fusion sont également dépréciés, le cas échéant, sur la base de la valeur d'utilité des actifs acquis à l'occasion des opérations concernées, ainsi que mentionné dans la note « Immobilisations » de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles établies sous le contrôle de la direction générale. Nous avons, sur ces bases, procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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 du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Strasbourg et Mulhouse, le 10 avril 2015

Les commissaires aux comptes

Deloitte & Associés

Cabinet Raphaël GIELLA



Didier OBRECHT



Marc PIOTRAUT



Raphaël GIELLA

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2014			31/12/2013
		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	391 320	143 389	247 930	55 542
	Fonds commercial (1)	1 921 872		1 921 872	1 941 100
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	518	518		45
	Autres immobilisations corporelles	254 386	154 019	100 367	96 407
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 203 033	33 614	1 169 419	1 076 772	
Créances rattachées à des participations	207 994	14 700	193 294	118 629	
Autres titres immobilisés	15 000		15 000	15 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	348 651		348 651	309 545	
TOTAL (II)	4 342 773	346 240	3 996 533	3 613 040	
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	2 818 689	7 950	2 810 739	1 921 326
	Autres créances	2 706 668	85 272	2 621 396	1 633 950
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	801 500		801 500	601 496	
DISPONIBILITES	416 763		416 763	1 069 313	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	98 861		98 861	93 675
	TOTAL (III)	6 842 480	93 222	6 749 258	5 319 760
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	11 185 253	439 462	10 745 791	8 932 800	

(1) dont droit au bail

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

541 945

428 175

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	
		31/12/2014	31/12/2013
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 094 256	1 094 256
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 852 896	2 852 896
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	32 348	7 453
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	43 112	
	Report à nouveau	6 691	7 814
	Résultat de l'exercice	1 522 623	497 896
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		5 551 926	4 460 315
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	16 000	
	Provisions pour charges		
Total des provisions		16 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 674 359	2 708 743
	Emprunts et dettes financières divers	18 372	52 515
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 460	209 880
	Dettes fiscales et sociales	1 228 998	1 319 154
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	51 675	182 194	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		5 177 864	4 472 486
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		10 745 791	8 932 800
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 522 622,89	497 895,68
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 149 806	4 472 486
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 346	6 253

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2014

31/12/2013

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	5 918 745		5 918 745	6 015 923
	Montant net du chiffre d'affaires	5 918 745		5 918 745	6 015 923
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 891	500
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			224 302	337 457
	Autres produits			575	7 341
	Total des produits d'exploitation (1)				6 146 514
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 526 218	1 382 781
	Impôts, taxes et versements assimilés			200 617	186 052
	Salaires et traitements			3 582 390	4 190 488
	Charges sociales du personnel			755 064	924 510
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			70 485	53 145
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			16 000		
Autres charges			33 131	4 809	
Total des charges d'exploitation (2)				6 183 905	6 741 784
RESULTAT D'EXPLOITATION				(37 391)	(380 564)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2014

31/12/2013

RESULTAT D'EXPLOITATION		(37 391)	(380 564)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	6 239	16 315
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 741 157	872 509
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 200	49 744
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	431	414
	Total des produits financiers	1 742 788	922 667
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 414	15 900
	Intérêts et charges assimilées (4)	103 639	28 418
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	122 053	44 318
RESULTAT FINANCIER		1 620 735	878 349
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 577 105	481 470
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	166 853	54 257
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	166 853	54 257
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	333	41
	Sur opérations en capital	184 201	39 533
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	40 000	530
	Total des charges exceptionnelles	224 535	40 103
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(57 682)	14 154
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		(3 200)	(2 272)
TOTAL DES PRODUITS		8 056 155	7 338 144
TOTAL DES CHARGES		6 533 532	6 840 249
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 522 623	497 896

(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 31/12/2014

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **10 745 791** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 056 155** euros et un total **charges** de **6 533 532** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 522 623** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2014** et finit le **31/12/2014**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a procédé à des prises de participations (cf. note "Prise de participation")

La société a procédé à un apport partiel d'actif (cf. note "Apport partiel d'actif")

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minorés des remises, rabais, ristournes obtenus.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Logiciels	1 à 7 ans
Matériel et outillage	5 ans
Installations, agencements	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier de bureau	5 à 10 ans

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

Un malide fusion a été enregistré au 31 décembre 2011 suite à l'absorption de la société A2micile France pour 1 911 K€. Le solde enregistré en fonds commercial soit 11 K€ correspond au mali technique enregistré suite à diverses transmissions universelles de patrimoine.

Aucune dépréciation de ce mali n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société des actifs acquis par ces opérations.

Créances et dettes

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

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

Une provision de 93 222 € a été constatée à la clôture.

Disponibilités

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

Prises de participation

La société a pris des participations pour un montant de 17 400 € (hors impact lié aux apports partiels d'actifs) liées à la création des sociétés suivantes :

- A2micile Vallée D'Azergues
- A2micile Marseille 2

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Ainsi qu'à l'augmentation du pourcentage de détention dans le capital de la société A2micile Val de Marne.

Comptes consolidés

La société établit des comptes consolidés en tant que société Mère.

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 2.20 %.

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 calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 25 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 20 471 € au 31/12/2014.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires relatif aux prestations liées aux services à domicile est enregistré à la date à laquelle la prestation est réalisée.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société A2micile Europe, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

différence.

Apports partiels d'actifs

La société A2micile Europe a apporté à la société A2micile Région Ile de France avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2014 les activités de ses établissements de :

Caen
Nantes
Paris
Versailles

Les éléments d'actif et de passif apportés ont été évalués à la valeur nette comptable, tels qu'ils figuraient dans les comptes de la société A2micile Europe arrêtés au 31/12/2013, conformément au règlement CNC 2004-01 soit :

Actif apporté	539 943
Passif apporté	439 982

Actif net apporté	99 961

En contrepartie de l'apport, La société A2micile Europe a été rémunéré par l'attribution de 637 parts sociales nouvelles d'une valeur nominale de 100 €, émises par la société A2micile Région Ile de France.

Pour information, et pour permettre une meilleure comparaison avec les comptes 2014, les principaux agrégats des établissements A2micile Europe apportés à ces sociétés étaient les suivants pour l'exercice 2013 :

	Caen	Nantes	Paris	Versailles
Chiffre d'affaires	685 623	415 159	380 083	359 062
Charges de personnel	594 299	341 469	321 664	297 168
Rés d'exploitation	- 9 290	17 161	- 10 721	- 2 537

Crédit d'impôt compétitivité emploi

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au 31 décembre 2014, le CICE comptabilisé en moins des charges de personnel représente un montant de 206 K€.

Parties liées

Il n'existe pas de transactions significatives conclues avec des parties liées en dehors des conditions normales de marché.

Actions propres

Les actions propres figurant en valeurs mobilières de placement pour 61 K€ et leur compte de liquidité de 149 K€ sont présentées en immobilisations financières, compte tenu de l'objectif non exclusif du contrat de liquidité à la régularisation du cours.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2014	
			Réévaluations	Acquisitions		Virt p.à p.
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	2 097 798		234 622	19 228	2 313 191
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 097 798		234 622	19 228	2 313 191

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2014	
			Réévaluations	Acquisitions		Virt p.à p.
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 497			980	518
	Instal., agencement, aménagement divers	94 918		2 215	11 673	85 460
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	137 849		39 152	8 075	168 926
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	234 264		41 367	20 728	254 904

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2014	
			Réévaluations	Acquisitions		Virt p.à p.
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 226 501		193 026	8 500	1 411 027
	Autres titres immobilisés	15 000				15 000
	Prêts et autres immobilisations financières	309 545		45 917	6 812	348 651
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 551 046		238 944	15 312	1 774 678

	TOTAL	3 883 108		514 933	55 268	4 342 773
--	--------------	------------------	--	----------------	---------------	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	101 156	42 233		143 389
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	101 156	42 233		143 389
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	1 452		935	518
Autres Instal., agencement, aménagement divers	31 633	8 677	4 617	35 694
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	104 727	19 574	5 976	118 325
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	137 812	28 252	11 527	154 537
TOTAL	238 968	70 485	11 527	297 926

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2014
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMEENTEES		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2014
				Utilisées	Non utilisées	
	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres		16 000			16 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		16 000			16 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	31 100	18 414	1 200		48 314
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	11 357		3 407		7 950
	Autres	45 272	40 000			85 272
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	87 729	58 414	4 607		141 536
TOTAL GENERAL		87 729	74 414	4 607		157 536

Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$	16 000	3 407	
	18 414	1 200	
	40 000		

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

Etat exprimé en euros

		31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	207 994	207 994	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	348 651	348 651	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 818 689	2 818 689	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	10 714	10 714	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	179 806	179 806	
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 269	42 269	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	31 609	31 609	
	Groupe et associés (2)	2 382 464	2 382 464	
	Débiteurs divers	59 806	59 806	
	Charges constatées d'avances	98 861	98 861	
TOTAL DES CREANCES		6 180 862	6 180 862	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2014	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)	3 346	3 346		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 671 013	642 955	2 603 058	425 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	204 460	204 460		
	Personnel et comptes rattachés	270 002	270 002		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	406 154	406 154		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	523 369	523 369		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	29 473	29 473		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	18 372	18 372		
	Autres dettes	51 675	51 675		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		5 177 864	2 149 806	2 603 058	425 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 490 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		530 637			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	1 203 033	
Créances rattachées à des participations	207 994	
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	2 185 167	
Autres créances	2 382 464	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	18 372	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 548	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	1 684 500	
Autres produits financiers	45 587	
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Rémunérations des membres : <ul style="list-style-type: none"> - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance 	
---	--

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/12/2014

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		31/12/2014	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
	Professions intermédiaires			
	Employés		138	
	Ouvriers			
	TOTAL		160	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2014
Total des Produits à recevoir		610 890
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT.A ETABLIR</i>	543 022	543 022
Autres créances <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>INTERETS COURUS</i> <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	31 609 35 473 787	67 869

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Total des Charges à payer		479 516
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 240
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	3 240	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		31 917
<i>FOURN.FRES NON PARVENUES</i>	31 917	
Dettes fiscales et sociales		444 358
<i>CONGES A PAYER</i>	253 350	
<i>CHARGES SOC. / CONGES A PAYER</i>	54 622	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	106 913	
<i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	29 473	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2014
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			98 861
Services extérieurs		98 861	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			98 861

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2014	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 094 256,00	1,0000	1 094 256,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 094 256,00	1,0000	1 094 256,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2013	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2014
Capital social	1 094 256				1 094 256
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 852 896				2 852 896
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	7 453	24 895			32 348
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		43 112			43 112
Report à nouveau	7 814	(7 814)		6 691	6 691
Résultat de l'exercice	497 896	(497 896)		1 522 623	1 522 623
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 460 315	(437 702)		1 529 314	5 551 926

Date de l'assemblée générale 21/05/2014

Dividendes attribués 437 702

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 437 702

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 022 612

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 022 612

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 1 091 612

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		5 918 745
Production vendue Services		5 918 745
PRESTATIONS CAISSES	939 631	
PRESTATIONS ABONNES	1 149 754	
PRESTATIONS N.ABONNES	428 634	
FRAIS DE DOSSIER	682 028	
FRAIS DOSSIERS FILIALES	197 450	
PRESTATION INTERNET	97 680	
PRESTATIONS DIVERSES	3 825	
PRESTATION PAIE	242 504	
PRESTATION COMPTABILITE	150 209	
FRAIS INFORMATIQUE	78 232	
FRAIS DE CONNECTION	914	
ASSURANCE RC	29 100	
FRAIS FORMATION APOLOGIC	13 698	
FORMATION CONVENTION CO	19 500	
FRAS INFORMATIQUE ASSISTANT	41 668	
PRESTATION QUALICERT	56 950	
SS TRAIT CONSEIL RH	44 600	
ASSURANCE FLOTTE VEHICULES	38 400	
POURCENTAGE CA	801 743	
REFACTURATION DIVERSES	128 218	
FACTURATION BILAN	71 540	
SS TR EXCHANGE GERANTS	6 212	
SS TRAIT EXCHANGE ASS	3 008	
REFACT LOGICIEL EASY LIFE	131 600	
SS TR EASY LIFE	38 300	
FORMATION EASY LIFE	14 740	
REFACTURATION ASSURANCE RCMS	1 540	
PRESTATIONS ATTESTAT. FISCALES	90 353	
PRESTATIONS MAD 10%	128 667	
PRESTATIONS MAD 5,5%	288 046	
Chiffre d'affaires par marché géographique		5 918 745
Chiffre d'affaires FRANCE		5 918 745
PRESTATIONS CAISSES	939 631	
PRESTATIONS ABONNES	1 149 754	
PRESTATIONS N.ABONNES	428 634	
FRAIS DE DOSSIER	682 028	
FRAIS DOSSIERS FILIALES	197 450	
PRESTATION INTERNET	97 680	
PRESTATIONS DIVERSES	3 825	
PRESTATION PAIE	242 504	
PRESTATION COMPTABILITE	150 209	
FRAIS INFORMATIQUE	78 232	
FRAIS DE CONNECTION	914	
ASSURANCE RC	29 100	
FRAIS FORMATION APOLOGIC	13 698	
FORMATION CONVENTION CO	19 500	
FRAS INFORMATIQUE ASSISTANT	41 668	
PRESTATION QUALICERT	56 950	
SS TRAIT CONSEIL RH	44 600	
ASSURANCE FLOTTE VEHICULES	38 400	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2014

<i>POURCENTAGE CA</i>	801 743	
<i>REFACTURATION DIVERSES</i>	128 218	
<i>FACTURATION BILAN</i>	71 540	
<i>SS TR EXCHANGE GERANTS</i>	6 212	
<i>SS TRAIT EXCHANGE ASS</i>	3 008	
<i>REFACT LOGICIEL EASY LIFE</i>	131 600	
<i>SS TR EASY LIFE</i>	38 300	
<i>FORMATION EASY LIFE</i>	14 740	
<i>REFACTURATION ASSURANCE RCMS</i>	1 540	
<i>PRESTATIONS ATTESTAT. FISCALES</i>	90 353	
<i>PRESTATIONS MAD 10%</i>	128 667	
<i>PRESTATIONS MAD 5,5%</i>	288 046	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Total des produits exceptionnels		166 853
Produits exceptionnels sur opérations en capital		166 853
<i>VNC IMMOB FINANCIERES</i>	<i>1 200</i>	
<i>BONI ACHAT ACTIONS PROPRE</i>	<i>165 653</i>	
Total des charges exceptionnelles		224 535
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		333
<i>AMENDES ET PENALITES</i>	<i>333</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		184 201
<i>VNC IMMO CORPO CEDES</i>	<i>1 364</i>	
<i>VNC ACTIFS FINANCIERS</i>	<i>6 000</i>	
<i>MALI RACHAT ACTIONS PROPRES</i>	<i>171 838</i>	
<i>CHARGES EXCEPT.DIVERSES</i>	<i>5 000</i>	
Dotations exceptionnelles aux amortissements		40 000
<i>PROV DEP CREANCES</i>	<i>40 000</i>	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(57 682)

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2014	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties			500 000
			500 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		20 471	
		20 471	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		20 471	500 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			500 000

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2014

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	7 823
	Autres Report déficitaire	3 459 677
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		3 467 500

Les chiffres ci-dessus correspondent aux bases d'impôt sur les sociétés.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2014
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	CIC	500 000	359 062
		TOTAL	500 000	359 062

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2014

	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 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
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
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	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					

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Nom	Capital	Cap hors capital avec RN	QUOTE PART	RN
Region centre	50 000.00	-663 858.81	100%	-632 083.00
Region nord	149 800.00	234 774.15	100%	224 200.92
Region sud	89 400.00	116 749.92	100%	109 040.79
Région IDF	64 200.00	101 207.03	100%	64 661.94
A2Services	33 020.00	5 327.50	100%	3 614.73
aisne	2 000.00	39 882.15	60%	39 612.46
ajaccio	2 000.00	285 196.37	60%	284 992.12
antibes	2 000.00	48 488.13	60%	48 279.48
Artois	2 000.00	55 979.57	60%	55 755.93
Assistance	2 000.00	35 380.69	60%	35 380.69
Audomarois	2 000.00	8 390.43	60%	8 107.03
Axdom	5 000.00	115 011.83	100%	73 844.71
Bar le duc	2 000.00	17 445.09	60%	17 243.60
Beaune	2 000.00	-19 499.48	60%	208.64
belfort	2 000.00	96 079.65	60%	95 821.40
Belgique	18 600.00	-1 326.57	60%	0.00
Besançon	2 000.00	28 559.39	60%	28 290.25
Besancon Nord Vesoul	2 000.00	74 986.18	60%	37 485.46
Beziers	2 000.00	32 624.90	60%	32 372.55
bordeaux est	2 000.00	28 576.38	60%	28 345.76
Bourg en bresse	2 000.00	29 760.78	60%	29 516.53
bourgoin jallieu	2 000.00	49 690.82	60%	49 476.05
Cannes	2 000.00	-713.22	60%	-995.40
carcassonne	2 000.00	99 315.13	60%	99 104.28
Castres	2 000.00	36 743.60	60%	36 507.81
Cernay	2 000.00	-18 506.44	60%	-12 233.55
chalon sur saone	2 000.00	31 446.77	60%	30 805.01
Chambery	2 000.00	27 733.98	60%	21 397.43
Dijon	2 000.00	15 690.27	60%	15 455.44
douais	2 000.00	148 445.41	60%	148 180.00
Evreux	2 000.00	335.58	60%	71.81
Frejus	2 000.00	22 749.73	60%	22 488.54
Grenoble ouest	2 000.00	8 432.31	60%	8 186.43
Illkirch	2 000.00	82 301.70	60%	82 076.25
La Rescouste	10 000.00	-54 872.55	80%	-120.10
La Rochelle	2 000.00	14 967.24	60%	14 668.13
le havre	2 000.00	39 391.27	60%	39 163.88
Lille colysee	2 000.00	22 863.22	60%	22 570.42
lille nord est	2 000.00	65 349.46	60%	65 099.82
Limoges	2 000.00	21 638.66	60%	21 372.42
lyon 1	2 000.00	50 227.31	60%	50 019.32
lyon 2	2 000.00	52 955.96	60%	52 706.81
lyon centre	2 000.00	85 797.88	60%	85 542.89
lyon sud	2 000.00	60 393.45	60%	60 144.30

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Nom	Capital	Cap hors capital avec RN	QUOTE PART	RN
Macon	2 000.00	8 620.51	60%	8 620.51
Marseille 2	2 000.00	N/A	60%	N/A
Metz	2 000.00	28 867.12	60%	28 612.46
montbeliard	2 000.00	58 235.97	60%	58 024.10
Montpellier Sud	2 000.00	119 806.98	60%	118 542.95
Mulhouse Est	2 000.00	325.51	60%	119.69
OME VDI	12 000.00	-68 856.44	25%	-12 537.94
Nancy Sud	2 000.00	44 839.04	60%	44 567.99
Nantes Nord	2 000.00	16 767.30	60%	16 543.30
Narbonne	2 000.00	18 659.74	60%	18 440.55
Nevers	2 000.00	40 257.08	60%	39 958.37
Nimes	2 000.00	7 388.87	60%	7 121.50
Niort	2 000.00	-6 564.39	60%	-6 862.67
Orange	2 000.00	8 770.21	60%	8 515.13
Orleans	2 000.00	19 260.64	60%	19 005.74
Paris 14	2 000.00	29 735.67	60%	29 519.98
paris 17	2 000.00	96 181.75	60%	95 949.11
Pau	2 000.00	40 297.64	60%	40 002.13
Perpignan	2 000.00	14 019.88	60%	13 731.44
Poitiers	2 000.00	6 800.89	60%	6 544.98
Proprement Dit	18 600.00	-80 185.89	70%	-158 122.25
Rouen	2 000.00	47 805.46	60%	47 543.97
saint brieuc	2 000.00	102 491.82	60%	102 230.49
Saint etienne	2 000.00	30 286.84	60%	30 000.55
Saint nazaire	2 000.00	32 225.32	60%	31 974.80
salon de provence	2 000.00	18 026.24	60%	17 822.46
saumur	2 000.00	56 565.35	60%	56 274.50
selestat	2 000.00	34 099.30	60%	33 849.12
strasbourg sud	2 000.00	40 819.05	60%	40 590.54
thionville	2 000.00	30 067.74	60%	29 813.49
toulouse est	2 000.00	65 411.73	60%	65 115.87
Troyes	2 000.00	-16 074.52	60%	0.00
val d'yerres	2 000.00	-15 411.23	60%	-15 663.54
Valence	2 000.00	8 091.81	60%	7 844.96
Vallée d'Azergues	2 000.00	N/A	60%	N/A
Vichy	2 000.00	20 324.75	60%	20 037.38
Vierzon	2 000.00	10 329.45	60%	10 050.34
villefranche	2 000.00	69 377.59	60%	69 080.52