

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de TROYES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00083 Numéro SIREN : 712 880 830 Nom ou dénomination : A-G-NET

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2019 sous le numéro de dépôt 2538

Greffes du tribunal de commerce de TROYES



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 24/06/2019

Numéro de dépôt : 2019/2538

Déposant :

Nom/dénomination : A-G-NET

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 712 880 830

N° gestion : 1971 B 00083

N° 2050 - SD 2019

(2019 | 2538)

Désignation de l'entreprise : SASA-G-NET Adresse de l'entreprise : 4 RUE ALTIERO SPINELLI 10300 SAINTES		Durée de l'exercice en nombre de mois : 12 Durée de l'exercice précédent : 12	
Numéro SIRET : 71128808300096 7112883		Exercice N clos le : 31/12/2018 Néant ☐ *	
Capital souscrit non appelé		Tribunal de Commerce DE TROYES (AUBE)	
Frais d'établissement* Frais de développement* Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières*		AA AB CX AF AH AJ AL AN AP AR AT AV AX CS CU BB BD BF BH BJ BL BN BP BR BT BV BX BZ CB CD CF CH CJ CW CN CO	
TOTAL (II)		228 622 29 638 2 072 387 1 540 726 21 175 15 13 663 33 731 4 071 478 765 578 2 021 985 1 357 094 43 546 8 293 412	
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 CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS (3)* AUTRES CRÉANCES (3) CAPITAL SOUSCRIT ET APPELÉ, NON VERSÉ VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT (dont actions propres) DISPONIBILITÉS CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE (3)* TOTAL (III) Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecarts de conversion actif* (VI) TOTAL GENERAL (I à VI)		AG AI AK AM AO AQ AS AU AW AY CT CV BC BE BG BI BK BM BN BO BP BS BT BW BX CA CC CE CG CH CI CK 1A 1B	
12 199 637		228 622 2 375 602 072 553 525 21 175 15 13 663 33 731 85 157 765 578 2 021 985 1 357 094 43 546 8 208 255 2 569 935 9 629 702	
Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes (3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété :		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	



Désignation de l'entreprise		SAS A-G-NET		Néant ☐ *		
		Exercice N		31/12/2018		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé)			DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	2 896 412	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 278 690	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	5 275 102	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
		Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	27 727	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	27 727	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	479 604	
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 825 439	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	21 830	
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	4 326 874		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	9 629 702		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Écart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	4 326 874
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS A-G-NET						Néant ☐ *							
						Exercice N							
						France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *					FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *					FD		FE		FF			
						FG	19 319 652	FH		FI	19 319 652		
	Chiffres d'affaires nets *					FJ	19 319 652	FK		FL	19 319 652		
	Production stockée *					FM							
	Production immobilisée *					FN							
	Subventions d'exploitation					FO							
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP						225 773	
	Autres Produits (1) (11)					FQ						6 301	
						FR						19 551 726	
											FS		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FT							
	Variation de stock (marchandises) *					FU						931 713	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FV						-2 581	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FW						2 292 541	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FX						577 572	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FY						11 834 127	
	Salaires et traitements *					FZ						1 558 199	
	Charges sociales (10)					GA						483 535	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations					GB						
							GC						85 157
		- dotations aux amortissements *					GD						
		- dotations aux provisions					GE						31 529
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GF						17 791 793	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GG						1 759 933	
	Autres charges (12)					GH							
					GI								
					GJ						18 500		
					GK								
					GL						6 220		
					GM								
					GN								
					GO								
					GP						24 720		
					GQ								
					GR								
					GS								
					GT								
					GU								
					GV						24 720		
					GW						1 784 653		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)													
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)							
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ							
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL						6 220	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM							
	Différences positives de change					GN							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO							
					GP						24 720		
					GQ								
					GR								
					GS								
					GT								
					GU								
					GV						24 720		
					GW						1 784 653		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)													
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)													

(RENVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise <u>SAS A-G-NET</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	30 035
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	14 502
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	44 536
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	11 673
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	8 825
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	27 727
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	48 225
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-3 689
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	174 647
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	327 628
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	19 620 983
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	18 342 293
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 278 690
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	16 522
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)	HX	3 200
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	158 901
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS		8 825	24 035
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT			6 000
PROVISIONS POUR LITIGES		27 727	14 502
CONDAMNATION SUITE LITIGE		9 759	
AMENDES ET PENALITES		1 914	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériels de bureau & inform.	2 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Logiciels	1 à 3 ans
- Install.& aménagem. divers	5 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**FONDS COMMERCIAL**

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds de Romilly	7 622			
Fonds Prest'Argonne	191 000			
Fonds RL Services	30 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	228 622			

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	254 960	3 300
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 853 601		379 272
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	189 097		14 572
		Matériel de transport	1 104 998		186 927
		Matériel de bureau & info., mobilier	153 637		8 063
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	3 301 333		588 833
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			21 255	
	Autres participations			15	
	Autres titres immobilisés			13 663	
	Prêts et autres immobilisations financières				
			TOTAL IV	34 933	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			3 591 226		592 133

CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions				
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.		TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II				258 260	
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons						
		outillage indus.			160 487		2 072 387	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.					203 669	
		Matériel de transport			116 568		1 175 357	
		Mat.bureau, info., mob.					161 700	
		Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours								
Avances et acomptes								
		TOTAL III			277 054	3 613 112		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					80	21 175	
	Autres participations						15	
	Autres titres immobilisés						13 663	
	Prêts & autres immob. financières					80	34 853	
			TOTAL IV					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						277 134	3 906 225	



AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amort sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	26 338	925		27 263
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 361 045	261 011	151 742	1 470 314
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	61 715	17 667		79 382
	Matériel de transport	703 487	187 320	116 568	774 240
	Mat. bureau et informatique, mob.	116 967	16 612		133 579
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 243 214	482 610	268 309	2 457 515
	TOTAL GENERAL	2 269 552	483 535	268 309	2 484 778

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
Immob. incorporelles	TOTAL						
Terrains							
Constr	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
Immo corpor	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer							
Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	14 502	27 727	14 502	27 727
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II		14 502	27 727	14 502	27 727
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	66 872	85 157	66 872	85 157
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		66 872	85 157	66 872	85 157
TOTAL GENERAL (I + II + III)		81 374	112 884	81 374	112 884
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		85 157	66 872	
	- financières		27 727	14 502	
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
S.A.D. - 4 RUE ALTIERO SPINELLI 10300 SAINTE SAVINE - 4	8 000	310 498	37,00	94 300
C.P.E. - 4 PLACE LOUIS ARMAND 75012 PARIS - 428656789	238 250	593 517	23,69	48 038
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

Exacompta - ANXB LA - Fiscal -

62/138



Société d'Expertise Comptable de Champagne



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	13 663		13 663
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	113 488	113 488	
	Autres créances clients	3 957 990	3 957 990	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér	934	934	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	62 521	62 521	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	664 769	664 769	
	Groupe et associés (2)	37 354	37 354	
Renvois (1) (2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	43 546	43 546	
TOTAUX		4 894 264	4 880 602	13 663

ENTREPRISES LIÉES**INTEGRATION FISCALE**

Depuis le 01/01/2011, la SAS A-G-NET et la SAS YG INVESTISSEMENT sise 4 rue Altiero Spinelli à Sainte Savine forment un groupe intégré.

L'accord prévoit notamment que la filiale supportera la charge de l'impôt sur les sociétés calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	43 546
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	43 546

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	60 347
Créances clients et comptes rattachés	37 354
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	97 701

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	2 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500,00	2 000,00

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		479 604	479 604		
Personnel & comptes rattachés		1 779 076	1 779 076		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		743 160	743 160		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	983 710	983 710		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées		319 494	319 494		
Autres impôts, taxes & assimilés					
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		21 830	21 830		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		4 326 874	4 326 874		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	61 719
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 625 042
Autres dettes	
	21 830
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 708 591

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 542 513 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).



ENGAGEMENTS

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 327 482,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2,10 %

Table de mortalité TH/TF 00-02

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over

Cadres : faible

Non Cadres : fort

HONORAIRES VERSÉES COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	5 800	5 800
Total	5 800	5 800

LES EFFECTIFS**LES EFFECTIFS**

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1069,00	1008,00
Agents de maîtrise	12,00	12,00
Employés et techniciens	20,00	17,00
Ouvriers	38,00	12,00
	999,00	967,00

CHIFFRE D'AFFAIRES**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Nettoyage locaux	17 134 050		17 134 050
Nettoyage vitres	1 058 207		1 058 207
Nettoyage sinistres	4 027		4 027
Vente de produits	244 890		244 890
Entretien des espaces verts	836 426		836 426
Autres prestations (électricité, aménag....)	42 052		42 052
Chiffre d'affaires	19 319 652		19 319 652

Répartition géographique du chiffre d'affaires :

Aube : 50.39%

Marne : 32.81%

Yonne : 8.64%

Ardenne : 8.16%



Aux associés de la société
AG NET
4 rue Altiero Spinelli
ZI Savipol
10300 SAINTE SAVINE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux associés de la société AG NET,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AG NET 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.

68, rue Georges Clémenceau - 10000 Troyes - Tél. 03 25 73 95 95 - Fax 03 25 73 16 32 - email : troyes@groupe-prieur.fr
SARL au capital de 10.000 € - RCS Troyes B 438 281 073 - TVA N° FR 83 438 281 073

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. 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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 le Président.

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 ;
- 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.

Fait à Troyes,
Le 13 mai 2019

Pour la SARL PRIEUR & ASSOCIES AUDIT

Thierry GIROT
Commissaire aux Comptes

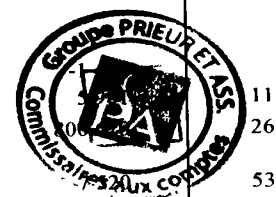


BILAN SYNTHÉTIQUE

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/18	Valeurs nettes au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	228 622	228 622		
Fonds commercial	2 375		2 375	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions		492 556	109 516	22
Installations tech., matériel et outillages indus.	602 072	565 563	-12 038	-2
Autres immobilisations corporelles	553 525			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	21 175	21 255	-80	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	15	15		
Autres titres immobilisés				
Prêts	13 663	13 663		
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 421 448	1 321 675	99 773	8
Stocks et en-cours	33 731	31 150	2 581	8
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients	3 897 644	3 716 979	180 664	5
Clients douteux, litigieux	113 488	89 108	24 380	27
Provisions pour dépréciations des clients	-85 157	-66 872	-18 285	-27
Clients Factures à établir	60 347	85 239	-24 892	-29
Personnel et comptes rattachés	934	2 611	-1 677	-10
Créances fiscales et sociales	62 521	51 445	11 076	22
Autres créances				
Groupe et associés	664 769	603 549	61 220	10
Débiteurs divers	37 354	114 289	-76 935	-67
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	2 021 985	1 101 280	920 705	84
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 357 094	883 479	473 615	54
Charges constatées d'avance	43 546	41 190	2 356	6
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 208 255	6 653 447	1 554 808	23
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	9 629 702	7 975 122	1 654 581	21

BILAN SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/12/18	Valeurs au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Capital	1 000 000	1 000 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	100 000	85 050	14 950	18
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 896 412	2 085 474	810 938	39
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 278 690	1 275 888	2 801	
SITUATION NETTE	5 275 102	4 446 413	828 690	19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 275 102	4 446 412	828 690	19
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques	27 727	14 502	13 225	91
Provisions pour charges				
PROVISIONS	27 728	14 502	13 225	91
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	417 885	419 341		
Fournisseurs, factures non parvenues	61 719	55 738		
Dettes fiscales et sociales	3 825 439	3 024 820		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	21 830	14 310		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	4 326 874	3 514 208	812 666	23
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	9 629 702	7 975 122	1 654 581	21



COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	19 319 652	17 826 737	1 492 915	8
Montant net du chiffre d'affaires	19 319 652	17 826 737	1 492 914	8
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	225 773	206 927	18 846	9
Autres produits	6 301	4 650	1 651	36
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	19 551 726	18 038 315	1 513 411	8
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	931 713	867 236	64 477	7
Variation de stocks	-2 581	-2 205	-376	-17
Autres achats et charges externes	2 292 541	1 986 258	306 283	15
Impôts, taxes et versements assimilés	577 572	535 409	42 163	8
Salaires et traitements	11 834 127	9 800 857	2 033 270	21
Charges sociales	1 558 199	2 606 748	-1 048 549	-40
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	483 535	422 652		14
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	85 157	66 872		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	31 529	36 011		
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	17 791 793	16 319 839	1 471 954	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 759 933	1 718 476	41 457	2
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	18 500	19 000	-500	-3
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés	6 220	5 662	558	10
Reprises sur provisions et transfert de charges		4 000	-4 000	-100
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	24 720	28 662	-3 942	-14
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	24 720	28 662	-3 942	-14
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 784 653	1 747 138	37 515	2
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	30 035	14 267	15 768	111
Reprises sur provision et transferts de charges	14 502		14 502	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	44 536	14 267	30 270	212
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	11 673	3 247	8 426	259
Sur opérations en capital	8 825	4 000	4 825	121
Dotations aux amortissements et provisions	27 727	14 502	13 225	91
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 225	21 749		122
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 689	-7 482		51
Participation des salariés aux résultats	174 647	151 543		15
Impôt sur les bénéfices	327 628	312 225	15 403	5
TOTAL DES PRODUITS	19 620 983	18 081 244	1 539 739	9
TOTAL DES CHARGES	18 342 293	16 805 356	1 536 937	9
Bénéfice ou Perte	1 278 690	1 275 888	2 801	





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.



Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages
- Matériels de transport
- Matériels de bureau & inform.
- Mobilier
- Logiciels
- Install. & aménagem. divers



Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**FONDS COMMERCIAL**

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds de Romilly				
Fonds Prest'Argonne				
Fonds RL Services				
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V brute des immob début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	254 960	3 300
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
	Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				379 272
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			14 572
		Matériel de transport			186 927
Matériel de bureau & info., mobilier				8 063	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL III			3 301 333		588 833
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		21 255		
	Autres titres immobilisés		15		
	Prêts et autres immobilisations financières		13 663		
	TOTAL IV		34 933		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			3 591 226		592 133



CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			258 260	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.		160 487	2 072 387	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			203 669	
		Matériel de transport		116 568	1 175 357	
		Mat.bureau, info., mob.			161 700	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		277 054	3 613 112	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			80	21 175	
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières				13 663	
		TOTAL IV		80	34 853	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				277 134	3 906 225	

AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amort sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				27 263
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	26 338	925		
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		1 361 045	261 011	151 742	1 470 314
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	61 715 703 487 116 967	17 667 187 320 16 612	116 569	79 382 1 240 1 153 99
	TOTAL	2 243 214	482 610	268 309	2 457 515
	TOTAL GENERAL	2 269 552	483 535	268 309	2 484 778



CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outill.							
Immo corpor							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	14 502	27 727	14 502	27 727
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL II	14 502	27 727	14 502	27 727
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	66 872	85 157	66 872	
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	66 872	85 157	66 872	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		81 374	112 884	81 374	
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		85 157	66 872	
	- financières				
	- exceptionnelles		27 727	14 502	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					



IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) S.A.D. - 4 RUE ALTIERO SPINELLI 10300 SAINTE SAVINE - 4 C.P.E. - 4 PLACE LOUIS ARMAND 75012 PARIS - 428656789 B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises en A : a. Françaises b. Etrangères 2. Participations non reprises en A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	8 000 238 250	310 498 593 517	37,00 23,69	



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	13 663		13 663
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	113 488	113 488	
	Autres créances clients	3 957 990	3 957 990	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	934	934	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	62 521	62 521	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	664 769		
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	37 354		
	Charges constatées d'avance	43 546		
TOTAUX		4 894 264		13 663
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		



ENTREPRISES LIÉES**INTEGRATION FISCALE**

Depuis le 01/01/2011, la SAS A-G-NET et la SAS A-G-ESTIEMENT sise 4 rue Altiero Spinelli à Sainte Savine forment un groupe intégré.

L'accord prévoit notamment que la filiale supportera la charge de l'impôt sur les sociétés calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	43 546
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	43 546

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500,00	

ETAT DES DETTES**ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		479 604	479 604		
Personnel & comptes rattachés		1 779 076	1 779 076		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		743 160	743 160		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	983 710			
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		319 494			
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		21 830			
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		4 326 874	4 326 874		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				



COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).



ENGAGEMENTS

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice 2018 à 49 200 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2,10 %

Table de mortalité TH/TF 00-02

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over

Cadres : faible

Non Cadres : fort



HONORAIRES VERSÉES COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	5 800	5 800
Total	5 800	5 800

LES EFFECTIFS**LES EFFECTIFS**

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel salarié :	1069,00	1008,00
Ingénieurs et cadres	12,00	12,00
Agents de maîtrise	20,00	17,00
Employés et techniciens	38,80	12,00
Ouvriers	999,00	67,00



CHIFFRE D'AFFAIRES**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Nettoyage locaux	17 134 050		17 134 050
Nettoyage vitres	1 058 207		1 058 207
Nettoyage sinistres	4 027		4 027
Vente de produits	244 890		244 890
Entretien des espaces verts	836 426		836 426
Autres prestations (électricité, aménag....)	42 052		42 052
Chiffre d'affaires	19 319 652		19 319 652



Répartition géographique du chiffre d'affaires :

Aube : 50.39%

Marne : 32.81%

Yonne : 8.64%

Ardennes : 8.16%



A-G-NET
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Z.I. Savipol - 4 rue Altiero Spinelli, 10300 STE SAVINE
712 880 830 RCS TROYES

**RESULTAT DE LA CONSULTATION ECRITE DES ASSOCIES
SUR LES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 :

DEUXIÈME RÉOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 1 278 689,55 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 278 689,55 euros
A titre de dividendes	450 000,00 euros
Soit 900,00 euros par action	
Le solde	828 689,55 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 725 101,73 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 24 mai 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 450 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, La collectivité des associés prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2015 :
600 000,00 euros, soit 1 200,00 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 :
900 000,00 euros, soit 1 800,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 900 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :
450 000,00 euros, soit 900,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 450 000,00 euros

Constatation du vote de la collectivité des associés en date du 17 mai 2019 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Pour copie Certifiée Conforme
de Président

