

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 16/07/2020 sous le numéro de dépôt 2152

1971 B 00083
2020 12152

Désignation de l'entreprise : SAS A-G-NET		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 4 RUE ALTIERO SPINELLI 10300 SAINTE SAVINE		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 71128808300096						
		TRIBUNAL DE COMMERCE DE TROYES 16 JUL. 2020 TRIBUNAL DE COMMERCE DE TROYES (AUBE) Néant 31/12/2019				
		Brut 1	Amortissements et provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement*	AB				
	Frais de développement*	CX				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF				
	Fonds commercial (1)	AH	1 637 352			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	29 638			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	Terrains	AN				
	Constructions	AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 403 089			
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 723 850			
	Immobilisations en cours	AV				
	Avances et acomptes	AX				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
	Autres participations	CU	21 175			
	Créances rattachées à des participations	BB				
Autres titres immobilisés	BD	15				
Prêts	BF					
Autres immobilisations financières*	BH	13 663				
TOTAL (II)		BJ	5 828 783			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	30 555		
		En cours de production de biens	BN			
		En cours de production de services	BP			
		Produits intermédiaires et finis	BR			
		Marchandises	BT			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 000		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	5 331 317		
		Autres créances (3)	BZ	220 206		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	2 052 749		
	DIVERS	Disponibilités	CF	1 621 647		
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	68 770		
		TOTAL (III)	CJ	9 326 245		
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	15 155 028	12 274 098		
Renvois :		(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS A-G-NET		Néant ☐ *	
		Exercice N		31/12/2019	
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	3 725 102	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 255 854	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	6 080 956	
	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	30 727	
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR	30 727	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	964 976	
	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	446 602	
	Dettes fiscales et sociales		DY	4 656 182	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	94 655	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	6 162 415		
Ecart de conversion passif *		(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	12 274 098		
RENNVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart 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	5 338 991	
(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	22 317 686	FH	8 397	FI	22 326 083	
		FJ	22 317 686	FK	8 397	FL	22 326 083	
	Chiffres d'affaires nets *							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	214 542	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	10 145	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	22 550 770	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 122 532	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	3 176	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 571 938	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	687 348	
	Salaires et traitements *					FY	12 870 696	
	Charges sociales (10)					FZ	2 354 083	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	527 234	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	47 177	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	81 810	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	20 265 994
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 284 776	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	12 950	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 296	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	20 246	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 034	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 034	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	19 212	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 303 988	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise <u>SAS A-G-NET</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	7 482
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	56 543
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	64 025
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 895
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	29 305
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	45 802
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	77 002
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-12 976
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	396 986
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	638 172
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	22 635 041
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	21 379 187
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 255 854
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	16 522
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	3 433
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	1K	
	(9) Dont transfert de charges	HX	10 200
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RC	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	RD	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A1	129 385
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A2	
(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		29 305	38 543
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			18 000
ANNUL. PROVISION TAXE APPRENT. 12/2018			7 482
AMENDES ET PENALITES		1 062	
DOTATION AUX AMORT. SUR IMMOB. H.S		42 801	
(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
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			NA
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)			NA
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	O		

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 31/12/2019 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			
Fonds Propreté Services	812 630			
Fonds Bourgoit Ardennes Nett.	596 100			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 637 352			

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	258 260		1 408 730
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		2 072 387		384 869
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	203 669		80 592
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 175 357		286 790
		Matériel de bureau & info., mobilier	161 700		11 942
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	3 613 112		764 193
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		21 175		
	Autres titres immobilisés		15		
	Prêts et autres immobilisations financières		13 663		
		TOTAL IV	34 853		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			3 906 225		2 172 923

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 666 990	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.		54 166	2 403 089	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.		62 770	221 490	
		Matériel de transport		120 587	1 341 560	
		Mat.bureau, info., mob.		12 842	160 800	
		Emballages récup. div.				
		Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		250 365	4 126 939	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				21 175	
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières				13 663	
		TOTAL IV			34 853	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				250 365	5 828 783	

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		27 263	1 100		28 363
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 470 314	290 038	51 696	1 708 656
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	79 382	62 241	62 770	78 853
	Matériel de transport	774 240	205 444	93 752	885 932
	Mat. bureau et informatique, mob.	133 579	11 213	12 842	131 950
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 457 515	568 936	221 061	2 805 390
TOTAL GENERAL		2 484 778	570 036	221 061	2 833 753

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							
Constr. Immo. corporelles	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	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		27 727	3 000		30 727
	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			27 727	3 000		30 727
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		85 157	47 177	85 157	47 177	
Autres provisions pour dépréciation						
TOTAL III			85 157	47 177	85 157	47 177
TOTAL GENERAL (I + II + III)			112 884	50 177	85 157	77 904
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation		47 177	85 157	
		- financières				
		- exceptionnelles		3 000		
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	354 798	37.00	72 304
C.P.E. - 4 PLACE LOUIS ARMAND 75012 PARIS - 428656789	238 250	658 550	23.69	65 002
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				

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		62 902	62 902	
	Autres créances clients		5 268 415	5 268 415	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		2 845	2 845	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	77 481	77 481	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers				
	Groupe et associés (2)		101 126	101 126	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		38 754	38 754		
Charges constatées d'avance		68 770	68 770		
TOTAUX			5 633 956	5 620 293	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 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	68 770
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	68 770

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	163 075
Autres créances	38 754
Disponibilités	
TOTAL	201 829

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	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	964 976	141 552	570 860	252 565
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		446 602	446 602		
Personnel & comptes rattachés		2 378 400	2 378 400		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		780 823	780 823		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	1 240 124	1 240 124		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	256 834	256 834		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		94 655	94 655		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		6 162 415	5 338 991	570 860	252 565
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 246			
	(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	223
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 026
Dettes fiscales et sociales	1 957 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	94 655
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 107 416

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 388 905.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1.30 %

Table de mortalité TH/TF 00-02

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over

Cadres : faible

Non Cadres : fort

ENGAGEMENTS DONNÉS

- Acquisition du fonds Bourgoit Ardennes Nettoyage :

l'emprunt est accompagné d'une garantie complémentaire : nantissement du fonds de commerce à hauteur de 500 K€ et 100 K€ au titre des frais annexes

- Acquisition du fonds Propreté Services :

l'emprunt est accompagné d'une garantie complémentaire : nantissement du fonds de commerce à hauteur de 500 K€ et 100 K€ au titre des frais annexes

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	12 911					12 911
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	28 725					28 725
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	41 636					41 636
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	41 636					41 636

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 :	7 440	5 800
Total	7 440	5 800

LES EFFECTIFS**LES EFFECTIFS**

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	1242.00	1069.00
Ingénieurs et cadres	11.00	12.00
Agents de maîtrise	22.00	20.00
Employés et techniciens	43.00	38.00
Ouvriers	1166.00	999.00

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

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Nettoyage locaux	19 683 735		19 683 735
Nettoyage vitres	1 192 925		1 192 925
Nettoyage sinistres			
Vente de produits	312 369		312 369
Entretien des espaces verts	1 062 039		1 062 039
Autres prestations (électricité, aménag....)	75 015		75 015
Chiffre d'affaires	22 326 083		22 326 083

Répartition géographique du chiffre d'affaires :

Aube : 45.18%

Marne : 34.30%

Yonne : 10.06%

Ardennes : 10.46%

COMMENTAIRES

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Covid-19

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan comptable Général, les comptes annuels de la SAS A-G-NET au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Covid-19.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de la clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires.

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 2019**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :

DEUXIÈME RÉSOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 1 255 853,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 255 853,63 euros
A titre de dividendes	450 000,00 euros
Soit 900,00 euros par action	
Le solde	805 853,63 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 530 955,56 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 12 juin 2020.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 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, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

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

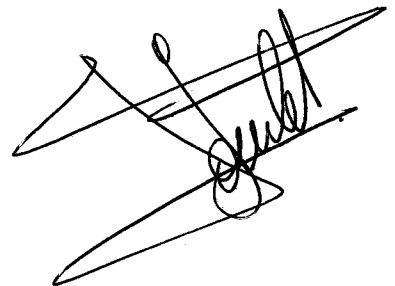
Exercice clos le 31 décembre 2017 :
450 000,00 euros, soit 900,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 450 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :
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 3 juin 2020 :

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

Pour copie Certifiée Conforme
de Président





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 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 arrêté le 12 mai 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

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 22 mai 2020

Pour la SARL PRIEUR & ASSOCIES AUDIT

Thierry GIROT
Commissaire aux Comptes



BILAN SYNTHÉTIQUE

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	1 637 352	228 622	1 408 730	616
Autres immobilisations incorporelles	1 275	2 375	-1 100	-46
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.	694 433	602 072	92 361	15
Autres immobilisations corporelles	627 116	553 525	73 591	13
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	21 175	21 175		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15	15		
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 663	13 663		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 995 030	1 421 448		111
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	30 555	33 731		
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 000		1 000	
Créances				
Clients	5 105 340	3 897 644	1 207 697	31
Clients douteux, litigieux	62 902	113 488	-50 586	-45
Provisions pour dépréciations des clients	-47 177	-85 157	37 980	45
Clients Factures à établir	163 075	60 347	102 728	170
Personnel et comptes rattachés	2 845	934	1 911	-85
Créances fiscales et sociales	77 481	62 521	14 960	24
Autres créances				
Groupe et associés	101 126	664 769	-563 643	-85
Débiteurs divers	38 754	37 354	1 400	4
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	2 052 749	2 021 985	30 765	2
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 621 647	1 357 094	264 553	19
Charges constatées d'avance	68 770	43 546	25 224	58
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 279 069	8 208 255	1 070 814	13
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	12 274 098	9 629 702	2 644 396	27



BILAN SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	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	100 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 725 102	2 896 412	828 690	29
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 255 854	1 278 690		-2
SITUATION NETTE	6 080 956	5 275 102		15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 080 956	5 275 102		15
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques	30 727	27 727	3 000	11
Provisions pour charges				
PROVISIONS	30 728	27 728	3 000	11
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit	964 976		964 976	
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	391 576	417 885	-26 310	-6
Fournisseurs, factures non parvenues	55 026	61 719	-6 692	-11
Dettes fiscales et sociales	4 656 182	3 825 439	830 742	22
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	94 655	21 830	72 825	334
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	6 162 415	4 326 874	1 835 542	42
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	12 274 098	9 629 702	2 644 396	27

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 8 397	22 326 083	19 319 652	3 006 431	16
Montant net du chiffre d'affaires	22 326 083	19 319 652	3 006 431	16
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	214 542	225 773	-11 230	-5
Autres produits	10 145	6 301	3 843	61
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	22 550 770	19 551 726	2 999 044	15
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 122 532	931 713	190 818	20
Variation de stocks	3 176	-2 581		223
Autres achats et charges externes	2 571 938	2 292 541	279 397	12
Impôts, taxes et versements assimilés	687 348	577 572	109 776	19
Salaires et traitements	12 870 696	11 834 127	1 036 569	9
Charges sociales	2 354 083	1 558 199	795 884	51
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	527 234	483 535	43 699	9
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	47 177	85 157	-37 980	-45
Dotations aux provisions				
Autres charges	81 810	31 529	50 281	159
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	20 265 994	17 791 793	2 474 201	14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 284 776	1 759 933	524 843	30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	12 950	18 500	-5 550	-30
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés	7 296	6 220	1 076	17
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	20 246	24 720	-4 474	-18
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilés	1 034		1 034	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 034		1 034	
RÉSULTAT FINANCIER	19 212	24 720	-5 508	-22
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 303 988	1 784 653	519 335	29
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	7 482		7 482	
Sur opérations en capital	56 543	30 035	26 509	88
Reprises sur provision et transferts de charges		14 502	14 502	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 025	44 536	19 489	44
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 895	11 673	-9 778	-84
Sur opérations en capital	29 305	8 825	20 480	232
Dotations aux amortissements et provisions	45 802	27 727	18 074	65
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	77 002	48 225	28 777	60
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-12 976	-3 689	-9 288	-252
Participation des salariés aux résultats	396 986	174 647	222 339	127
Impôt sur les bénéfices	638 172	327 628	310 544	95
TOTAL DES PRODUITS	22 635 041	19 620 983	3 014 058	15
TOTAL DES CHARGES	21 379 187	18 342 293	3 036 894	17
Bénéfice ou Perte	1 255 854	1 278 690	-22 836	-2



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



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			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
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)			NA
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	O		



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 31/12/2019 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
- 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	7 622			
Fonds Prest'Argonne	191 000			
Fonds RL Services				
Fonds Propreté Services				
Fonds Bourgoit Ardennes Nett.				
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	258 260		1 408 730	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencés & aménagés const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		2 072 387			
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers		203 669		
		Matériel de transport		1 175 357		
		Matériel de bureau & info., mobilier		161 700		
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
	TOTAL III		3 613 112		764 193	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		21 175			
	Autres titres immobilisés		15			
	Prêts et autres immobilisations financières		13 663			
	TOTAL IV		34 853			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			3 906 225		2 172 923	



CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étps, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 666 990	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat.	outillage indus.		54 166	2 403 089	
		Ins. gal. agen. amé. div.		62 770	221 490	
	Autres immos	Matériel de transport		120 587	1 341 560	
	corporelles	Mat.bureau, info., mob.		12 842	160 800	
		Emballages récup. div.				
		Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		250 365	4 126 939	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				21 175	
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières				13 663	
		TOTAL IV			34 853	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				250 365	5 828 783	



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		27 263	1 100		28 363
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 470 314	290 038	51 696	1 708 656
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	79 382	62 241	62 770	78 853
	Matériel de transport	774 240	205 444		885 932
	Mat. bureau et informatique, mob.	133 579	11 213		131 950
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 457 515	568 936		2 805 390
TOTAL GENERAL		2 484 778	570 036		2 833 753



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								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	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	27 727			30 727
	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		27 727	3 000		30 727
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	85 157	47 177	85 157	47 177
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		85 157	47 177	85 157	47 177
TOTAL GENERAL (I + II + III)		112 884	50 177	85 157	77 904
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		47 177	85 157	
	- financières				
	- exceptionnelles		3 000		
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	354 798		72 304
C.P.E. - 4 PLACE LOUIS ARMAND 75012 PARIS - 428656789	238 250	658 550		65 002
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				



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	62 902	62 902	
	Autres créances clients	5 268 415	5 268 415	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	2 845		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques	77 481		
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	101 126	101 126	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	38 754	38 754	
	Charges constatées d'avance	68 770	68 770	
	TOTAUX	5 633 956	5 620 293	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

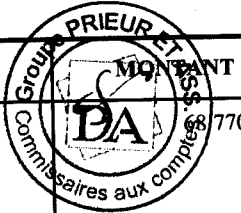
Depuis le 01/01/2011, la SAS A-G-NET et la SAS YG INVESTISSEMENT sise 4 rue Altiero Spinelli à Sainte Savine forment un groupe intégré.

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		
Exploitation		
Financières		
Exceptionnelles		
TOTAL		
		68 770

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	163 075
Autres créances	38 754
Disponibilités	
TOTAL	201 829

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	964 976	141 552	570 860	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		446 602	446 602		
Personnel & comptes rattachés		2 378 400	2 378 400		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		780 823	780 823		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 240 124	1 240 124		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	256 834	256 834		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		94 655	94 655		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		6 162 415	5 338 991	570 860	252 565
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 246			
	(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	223
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	2 107 416



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 388 905.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1.30 %

Table de mortalité TH/TF 00-02

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over

Cadres : faible

Non Cadres : fort

ENGAGEMENTS DONNÉS

- Acquisition du fonds Bourgoit Ardennes Nettoyage :

l'emprunt est accompagné d'une garantie complémentaire : nantissement du fonds de commerce à hauteur de 500 K€ et 100 K€ au titre des frais annexes

- Acquisition du fonds Propreté Services :

l'emprunt est accompagné d'une garantie complémentaire : nantissement du fonds de commerce à hauteur de 500 K€ et 100 K€ au titre des frais annexes

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	12 911					
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	28 725					
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	41 636					41 636
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	41 636					41 636

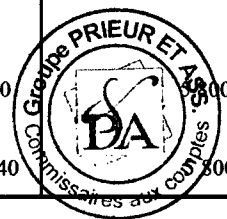


HONORAIRES VERSÉES COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

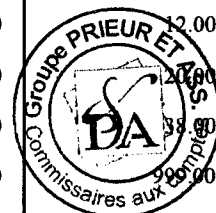
MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Total	7 440	7 440



LES EFFECTIFS**LES EFFECTIFS**

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	1242.00	1069.00
Ingénieurs et cadres	11.00	12.00
Agents de maîtrise	22.00	20.00
Employés et techniciens	43.00	38.00
Ouvriers	1166.00	999.00



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

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Nettoyage locaux	19 683 735		19 683 735
Nettoyage vitres	1 192 925		1 192 925
Nettoyage sinistres			
Vente de produits	312 369		312 369
Entretien des espaces verts	1 062 039		1 062 039
Autres prestations (électricité, aménag....)	75 015		75 015
Chiffre d'affaires	22 326 083		22 326 083

Répartition géographique du chiffre d'affaires :

Aube : 45.18%

Marne : 34.30%

Yonne : 10.06%

Ardennes : 10.46%

COMMENTAIRES

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Covid-19

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan comptable Général, les comptes annuels de la SAS A-G-NET au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Covid-19.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires.

