

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 26/07/2021 sous le numéro de dépôt 3995

1071B00083
201/3995

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).



N°15949*03

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* 7128808300096		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le 31/12/2020		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
TOTAL (III)		CJ	CK	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété : *		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2012-007-SP

Pour copie Certifiée Conforme

de Président

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A-G-NET		Néant ☐ *		
				Exercice N		
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	4 530 956	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 842 152	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	7 473 107	
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	47 148	
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR	47 148		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	823 614	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	377 405	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	644 218	
	Dettes fiscales et sociales			DY	5 495 588	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régular.	Autres dettes			EA	172 456	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	7 513 281		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	15 033 537		
REVENUS	(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	6 831 738	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

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	
	Production vendue	{	biens *	FD		FE	
			services *	FG	25 457 626	FH	16 040
				FJ	25 457 626	FK	16 040
	Chiffres d'affaires nets *						
	Production stockée *						
	Production immobilisée *						
	Subventions d'exploitation						
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						
	Autres Produits (1) (11)						
Total des produits d'exploitation (2) (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						
	Variation de stock (marchandises) *						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						
	Impôts, taxes et versements assimilés *						
	Salaires et traitements *						
	Charges sociales (10)						
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				
			- dotations aux provisions				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					
	Autres charges (12)						
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						
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)						
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						
	Reprises sur provisions et transferts de charges						
	Différences positives de change						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des produits financiers (V)						
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						
	Intérêts et charges assimilées (6)						
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des charges financières (VI)						
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4 **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFIP N° 2053 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

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 40 506
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC 3 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 43 506
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 3 780
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 25 239
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 19 421
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 48 440
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI -4 935	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ 544 305	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 776 275	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 25 697 562	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 23 855 411	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 1 842 152	
RENVOIS	(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 15 718
		- 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'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX 16 250
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
	(6ter) Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9) Dont transfert de charges		A1 98 394
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	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	
		dont cotisations facultatives Madelin A7	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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		25 239	40 506
PROVISION POUR RISQUES		19 421	3 000
AMENDES ET PENALITES		336	
TRANSACTION / LITIGE		3 321	
PENALITE FOURNISSEUR		123	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

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		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - 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	
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 CAPITAUX PROPRES	O	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
ANNEXES COVID-19		NA
COMMENTAIRES		NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

En dépit de la crise sanitaire, le chiffre d'affaires a continué de progresser (+14%).

L'entité a toutefois eu recours à l'activité partielle pour une partie du personnel (indemnités inférieures à 4% de la masse salariale).

La continuité de l'exploitation n'est donc par remise en cause.

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 31/12/2020 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'entité 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'utilité 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	VALEUR NETTE
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			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 666 990		840
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 403 089		440 192
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		221 490		46 897
	Autres immos corporelles		1 341 560		256 398
	Matériel de bureau & mobilier informatique		160 800		58 876
	Emballages récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 126 939		802 363
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		21 175		
	Autres titres immobilisés		15		
	Prêts et autres immobilisations financières		13 663		
		TOTAL	34 853		
		TOTAL GENERAL	5 828 783		803 203
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	15 145	1 652 685	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		118 414	2 724 868	
	Inst. gal. agen. amé. divers			268 387	
	Autres immos corporelles		105 960	1 491 997	
	Mat. bureau, inform., mobilier			219 676	
	Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	224 374	4 704 928	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			21 175	
	Autres titres immobilisés			15	
	Prêts & autres immob. financières		5 000	8 663	
		TOTAL	5 000	29 853	
		TOTAL GENERAL	244 519	6 387 466	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	28 363	1 187	15 145	14 406
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 708 656	348 696	117 686	1 939 666
Inst. générales agencem. amén.		78 853	23 350		102 203
Autres immob. corporelles		885 932	216 792	81 449	1 021 275
Mat. bureau et informatiq., mob.		131 950	21 529		153 479
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 805 390	610 368	199 135	3 216 623
	TOTAL GENERAL	2 833 753	611 556	214 280	3 231 029

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL					
A. Immob. incorpor.	TOTAL					
Terrains						
Constr.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
Immo. corp.						
Inst. gales, ag. am div						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.						
Emballages réc. 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 étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	30 727	19 421	3 000	47 148
	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 grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	30 727	19 421	3 000	47 148
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	47 177	61 358	47 177	61 358
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	47 177	61 358	47 177	61 358
	TOTAL GÉNÉRAL	77 904	80 779	50 177	108 506
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		61 358	47 177	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		19 421	3 000	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

LISTE FILIALES PARTICIPATIONS

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. - -	8 000	392 102	37.00	66 610
C.P.E. - -	238 250	599 250	23.69	-59 200
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	8 663		8 663
	Clients douteux ou litigieux	81 810	81 810	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	6 569 028	6 569 028	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 500	3 500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	80 270	80 270	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	100 395	100 395	
	Charges constatées d'avance	43 816	43 816	
TOTAUX		6 887 481	6 878 819	8 663
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(1) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) 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 RÉGULARISATION ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	43 816
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	43 816

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	236 255
Autres créances	100 395
Disponibilités	
TOTAL	336 650

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

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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 d'exercice	500.00	2 000.00

ETAT DES ÉCHÉANCES 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	823 614	142 071	573 090	108 453
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	644 218	644 218		
Personnel & comptes rattachés	2 798 165	2 798 165		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	912 523	912 523		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 518 276	1 518 276		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	266 625	266 625		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	377 405	377 405		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	172 456	172 456		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 513 281	6 831 738	573 090	108 453
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	141 329			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

CPTES 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	190
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 911
Dettes fiscales et sociales	2 266 144
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	167 565
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 469 809

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 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 467 518.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.60 %

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	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	9 401					9 401
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	13 022					13 022
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	22 423					22 423
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	22 423					22 423

HONORAIRES COMMISS. AUX CPTES**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 :		
	11 380	7 440
TOTAL	11 380	7 440

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	1380.00	1242.00
Ingénieurs et cadres	11.00	11.00
Agents de maîtrise	28.00	22.00
Employés et techniciens	41.00	43.00
Ouvriers	1300.00	1166.00

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

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Nettoyage locaux	22 788 577		22 788 577
Nettoyage vitres	1 204 839		1 204 839
Nettoyage sinistres	4 480		4 480
Vente de produits	400 811		400 811
Entretien des espaces verts	1 006 724		1 006 724
Autres prestations (électricité, aménag....)	68 234		68 234
Chiffre d'affaires	25 473 665		25 473 665

Répartition géographique du chiffre d'affaires :

Aube : 40.21%

Marne : 31.82%

Yonne : 10.98%

Ardenne : 16.99%

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 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

DEUXIÈME RÉSOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 1 842 151,79 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 842 151,79 euros

En totalité au compte « autres réserves ».

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 2017 :
450 000,00 euros, soit 900,00 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 450 000,00 euros

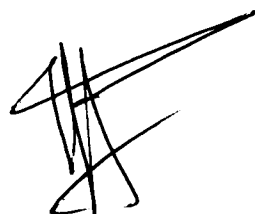
Exercice clos le 31 décembre 2018 :
450 000,00 euros, soit 900,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 450 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
1 350 000,00 euros, soit 2 700,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 350 000,00 euros

Constatation du vote de la collectivité des associés en date du 18 juin 2021 :

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 SAINTES SAVINES

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.441-6 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 2 juin 2021

Pour la SARL PRIEUR & ASSOCIES AUDIT

Thierry GIROT
Commissaire aux Comptes



BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/20	Valeurs nettes au 31/12/19	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 637 352	1 637 352		
Autres immobilisations incorporelles	927	1 275	-348	-27
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	785 202	694 433	90 768	13
Autres immobilisations corporelles	703 103	627 116	75 987	12
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	21 175	21 175		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15	15		
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 663	13 663	-5 000	-37
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 156 438		161 408	5
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	32 074		1 519	5
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		1 000	-1 000	-100
Créances (3)				
Clients (3)	6 332 773	5 105 340	1 227 432	24
Clients douteux, litigieux (3)	81 810	62 902	18 908	30
Provisions pour dépréciations des clients	-61 358	-47 177	-14 181	-30
Clients Factures à établir (3)	236 255	163 075	73 180	45
Personnel et comptes rattachés (3)	3 500	2 845	655	23
Créances fiscales et sociales (3)	80 270	77 481	2 789	4
Autres créances (3)				
Groupe et associés (3)		101 126	-101 126	-100
Débiteurs divers (3)	100 395	38 754	61 641	159
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	2 573 318	2 052 749	520 569	25
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 454 245	1 621 647	832 598	51
Charges constatées d'avance(3)	43 816	68 770	-24 953	-36
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 877 099	9 279 069	2 598 030	28
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 033 537	12 274 098	2 759 439	22

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	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	4 530 956	3 725 102	805 854	22
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 842 152	1 255 854	586 298	47
SITUATION NETTE	7 473 107	6 080 956	1 392 152	23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 473 107	6 080 956	1 392 152	23
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	47 148	30 727	16 421	53
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	47 148	30 727	16 421	53
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	823 614	964 976	141 362	-15
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	377 405		377 405	
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	608 307	391 576	216 732	55
Fournisseurs, factures non parvenues	35 911	55 026	-19 116	-35
Dettes fiscales et sociales	5 495 588	4 656 182	839 407	18
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	172 456	94 655	77 800	82
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	7 513 281	6 162 415	1 350 866	22
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	15 033 537	12 274 098	2 759 439	22
(1) Dont à plus d'un an	681 543	823 425		
(1) Dont à moins d'un an	6 831 738	5 338 991		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	25 473 665	100	22 326 083	100	3 147 582	14
dont à l'exportation : 16 040						
Montant net du chiffre d'affaires	25 473 665	100	22 326 083	100	3 147 582	14
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	145 570	1			-68 972	-32
Autres produits	6 411				-3 733	-37
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	25 625 647	101	22 550 770	101	3 074 877	14
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 357 610	5	1 122 532	5	235 079	21
Variation de stocks	-1 519		3 176		-4 695	-148
Autres achats et charges externes	2 745 523	11	2 571 938	12	173 584	7
Impôts, taxes et versements assimilés	795 961	3	687 348	3	108 614	16
Salaires et traitements	14 463 870	57	12 870 696	58	1 593 174	12
Charges sociales	2 409 417	9	2 354 083	11	55 334	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	611 556	2	527 234	2	84 322	16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	61 358		47 177		14 181	30
Dotations aux provisions						
Autres charges	39 137		81 810		-42 673	-52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	22 482 913	88	20 265 994	91	2 216 919	11
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 142 734	12	2 284 776	10	857 958	38
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						



(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	12 950		12 950			
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 460		7 296		8 164	112
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	28 410		20 246		8 164	40
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 477		1 034		2 444	236
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 477				2 444	236
RÉSULTAT FINANCIER	24 932		19 212		5 720	30
RÉSULTAT COURANT avant impôts	3 167 666	12	2 308 888	10	863 678	37
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion					-7 482	-100
Sur opérations en capital	40 506		56 543		-16 038	-28
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	3 000				3 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	43 506		64 025		-20 520	-32
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	3 780		1 895		1 885	99
Sur opérations en capital	25 239		29 305		-4 066	-14
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	19 421		45 802		-26 381	-58
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 440		77 002		-28 562	-37
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 935		-12 976		8 042	62
Participation des salariés aux résultats	544 305	2	396 986	2	147 319	37
Impôt sur les bénéfices	776 275	3	638 172	3	138 103	22
TOTAL DES PRODUITS	25 697 562	101	22 635 041	101	3 062 521	14
TOTAL DES CHARGES	23 855 411	94	21 379 187	96	2 476 223	12
Bénéfice ou Perte	1 842 152	7	1 255 854	6	586 298	47



(3) Dont produits concernant les entités liées
 (4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

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		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - 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		
LES ENGAGEMENTS		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		
LES EFFECTIFS		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
ANNEXES COVID-19		NA
COMMENTAIRES		NA



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

En dépit de la crise sanitaire, le chiffre d'affaires a continué de progresser (+14%).

L'entité a toutefois eu recours à l'activité partielle pour une partie du personnel (indemnités inférieures à 4% de la masse salariale).

La continuité de l'exploitation n'est donc pas remise en cause.

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 31/12/2020 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 9 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'entité 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

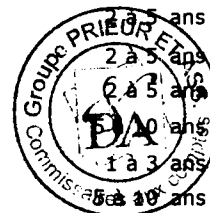
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- 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'utilité 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

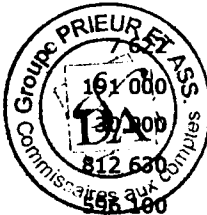
Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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	VALEUR NETTE
Fonds de Romilly				
Fonds Prest'Argonne				
Fonds RL Services				
Fonds Propreté Services				
Fonds Bourgoit Ardennes Nett.				
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 637 352			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 666 990		840
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agents & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 403 089		440 192
		Inst. générales, agents & aménagts divers	221 490		46 897
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 341 560		256 398
		Matériel de bureau & mobilier informatique	160 800		58 876
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			802 363
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	5 828 783		803 203



CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		15 145	1 652 685	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		118 414		2 724 868	
		Inst. gal. agen. amé. divers			268 387	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	105 960		1 491 997	
		Mat. bureau, inform., mobilier			219 676	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		224 374	4 704 928	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				21 175	
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières		5 000		8 663	
		TOTAL		5 000	29 853	
		TOTAL GENERAL		244 519	6 387 466	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	28 363	1 187	15 145	14 406
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels			348 696	117 686	1 939 666
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.		23 350		102 203
	Matériel de transport		216 792	81 449	1 021 275
	Mat. bureau et informatiq., mob.		21 529		153 479
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 805 390	610 368	199 135	3 216 623
	TOTAL GENERAL	2 833 753	611 556	214 280	3 231 029



CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	Emballages réc. 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 étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

TABEAU 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				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	30 727	19 421	3 000	47 148
	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 grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	30 727	19 421	3 000	47 148
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres Immo's financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	47 177	61 358	47 177	61 358
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	47 177	61 358	47 177	61 358
	TOTAL GÉNÉRAL	77 904	80 779	50 177	108 506
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		61 358	47 177	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		19 421	3 000	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



LISTE FILIALES PARTICIPATIONS

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. - -				
C.P.E. - -				
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				



392 102	37.00	66 610
599 250	23.69	-59 200

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	8 663		8 663
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	81 810	81 810	
	Autres créances clients	6 569 028	6 569 028	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 500	3 500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée		80 270	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		100 395	
	Charges constatées d'avance		43 816	
TOTAUX		6 887 481	6 878 819	8 663
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



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 RÉGULARISATION ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		43 816
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	43 816

PRODUITS À RECEVOIR**PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN**

Créances rattachées à des participations
Autres immobilisations financières
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Disponibilités

	MONTANT
TOTAL	336 650



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

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		



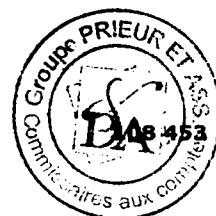
2 000.00

2 000.00

ETAT DES ÉCHÉANCES 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	823 614	142 071	573 090	108 453
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	644 218	644 218		
Personnel & comptes rattachés	2 798 165	2 798 165		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	912 523	912 523		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 518 276	1 518 276		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	266 625	266 625		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	377 405	377 405		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	172 456	172 456		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 513 281	6 831 738	573 090	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	141 329			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



CPTES 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	2 469 809



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 467 518.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.60 %
 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	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	9 401					
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	13 022					
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	22 423					22 423
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	22 423					22 423



HONORAIRES COMMISS. AUX CPTES**COMMISSAIRES AUX COMPTES****MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :

TOTAL

Exercice

Exercice N-1



7 440

7 440

LES EFFECTIFS

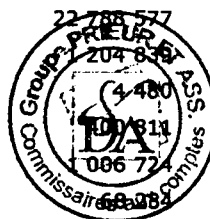
LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	1380.00	1242.00
Ingénieurs et cadres	11.00	14.00
Agents de maîtrise	28.00	22.00
Employés et techniciens	41.00	44.00
Ouvriers	1300.00	1166.00



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

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Nettoyage locaux	22 788 577		22 788 577
Nettoyage vitres	1 204 839		1 204 839
Nettoyage sinistres	4 480		4 480
Vente de produits	400 811		400 811
Entretien des espaces verts	1 006 724		1 006 724
Autres prestations (électricité, aménag....)	68 234		68 234
Chiffre d'affaires	25 473 665		25 473 665



Répartition géographique du chiffre d'affaires :

Aube : 40.21%
 Marne : 31.82%
 Yonne : 10.98%
 Ardennes : 16.99%