



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00775

Numéro SIREN : 353 232 671

Nom ou dénomination : A A G E C AUDIT ASSISTANCE GESTION ET EXPERTISE
COMPTABLE

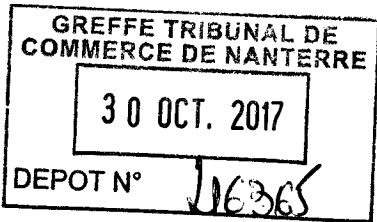
Ce dépôt a été enregistré le 30/10/2017 sous le numéro de dépôt 46365

Société : AAGEC

Siège social : 215, rue Jean Jacques Rousseau

92130 ISSY LES MOULINEAUX

N° SIRET : 35323267100027



*Certifié conforme
à l'original
V. u. l. l. b.*

COMPTES ANNUELS
AU 30/09/16

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Dépôt au Greffe des comptes annuels

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	18 869	18 869				
	Fonds commercial (1)	510 094	77 597	432 498	433 984	1 486	0.34
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	82 960	77 895	5 065	20 103	15 039	74.81
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 387		7 387	7 417	31	0.42
	Total II	619 310	174 361	444 949	461 505	16 556	3.59
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	101		101	189	88	46.56
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	256 487	9 770	246 717	231 654	15 063	6.50
	Autres créances	47 059		47 059	34 336	12 723	37.05
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	327 608		327 608	292 608	35 000	11.96
	Disponibilités	95 587		95 587	55 893	39 694	71.02
	Charges constatées d'avance (3)	9 874		9 874	9 684	189	1.96
	Total III	736 715	9 770	726 945	624 364	102 581	16.43
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 356 025	184 131	1 171 894	1 085 869	86 025	7.92

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	88 796	88 796		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	143 703	107 260	36 443	33.98
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	116 681	126 443	9 762	7.72
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	459 180	432 499	26 681	6.17
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (I)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	834	11 057	10 223	92.46
	Concours bancaires courants	84	87	3	3.94
	Emprunts et dettes financières diverses	319 716	302 218	17 498	5.79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 966	35 027	8 940	25.52
	Dettes fiscales et sociales	196 663	161 843	34 820	21.51
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	86 531	73 940	12 591	17.03
	Produits constatés d'avance (1)	64 920	69 199	4 279	6.18
Comptes de Régularisation	Total IV	712 714	653 370	59 344	9.08
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 171 894	1 085 869	86 025	7.92

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

712 714

652 537

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	791 685		791 685	753 040	38 645	5.13
Chiffre d'affaires NET	791 685		791 685	753 040	38 645	5.13
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 045	2 475	13 570	548.29
Autres produits			62	1	60	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			807 792	755 517	52 275	6.92
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			166 533	157 474	9 059	5.75
Impôts, taxes et versements assimilés			5 108	4 053	1 054	26.02
Salaires et traitements			289 577	247 964	41 614	16.78
Charges sociales			141 845	112 621	29 224	25.95
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 869	18 384	515	2.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			1 486	6 006	4 520	75.25
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			4	8 604	8 600	99.95
Total des Charges d'exploitation (II)			622 422	555 106	67 316	12.13
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			185 371	200 411	15 040	7.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2016 12	30/09/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	211	467	256	54.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	211	467	256	54.78
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	135	369	233	63.26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	135	369	233	63.26
2. Résultat financier (V-VI)	76	98	23	22.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	185 446	200 509	15 063	7.51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 997	21 689	2 308	10.64
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	23 997	21 689	2 308	10.64
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	23 997	21 689	2 308	10.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	44 768	52 377	7 609	14.53
Total des produits (I+III+V+VII)	808 003	755 983	52 020	6.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	691 322	629 540	61 782	9.81
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	116 681	126 443	9 762	7.72

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 431 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 057 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	8 057
Total	8 057

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	528 964		
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements divers	17 710		
Matériel de transport	43 109		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 310		2 830
TOTAL	80 129		2 830
Prêts, autres immobilisations financières	7 417		31
TOTAL	7 417		31
TOTAL GENERAL	616 510		2 799

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			528 964	528 964
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers			17 710	17 710
Matériel de transport			43 109	43 109
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 140	22 140
TOTAL			82 959	82 959
Prêts, autres immobilisations financières			7 387	7 387
TOTAL			7 387	7 387
TOTAL GENERAL			619 309	619 309

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	18 870			18 870
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers	17 710			17 710
Matériel de transport	26 265	14 370		40 634
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 052	3 499		19 551
TOTAL	60 026	17 869		77 895
TOTAL GENERAL	78 896	17 869		96 764

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	14 370				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 499				
TOTAL	17 869				
TOTAL GENERAL	17 869				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	76 110	1 486			77 597
Sur comptes clients	14 789		5 019		9 770
TOTAL	90 899	1 486	5 019		87 367
TOTAL GENERAL	90 899	1 486	5 019		87 367
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 486	5 019		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 387	0	7 387
Clients douteux ou litigieux	11 873	0	11 873
Autres créances clients	244 613	244 613	
Impôts sur les bénéfices	24 673	24 673	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 338	19 338	
Débiteurs divers	3 048	3 048	
Charges constatées d'avance	9 874	9 874	
TOTAL	320 806	301 546	19 260

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	84	84		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	834	834		
Fournisseurs et comptes rattachés	43 966	43 966		
Personnel et comptes rattachés	67 189	67 189		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 278	79 278		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 825	48 825		
Autres impôts taxes et assimilés	1 370	1 370		
Groupe et associés	319 716	319 716		
Autres dettes	86 531	86 531		
Produits constatés d'avance	64 920	64 920		
TOTAL	712 714	712 714		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 212			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	20.0000	5 000			5 000

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 048
Total	3 048

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 241
Dettes fiscales et sociales	107 028
Autres dettes	76 324
Total	187 677

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 874
Total	9 874
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	64 920
Total	64 920

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

AAGEC

Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 €

Siège social : 215 rue Jean-Jacques Rousseau

92130 ISSY LES MOULINEAUX

RCS NANTERRE B 353 232 671

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

Exercice clos le 30 Septembre 2016

Ce rapport contient 07 pages

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

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

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

I. - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. – Justification des appréciations

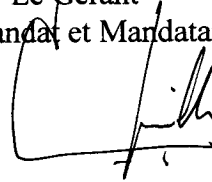
En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous signalons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues par l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier

III. - Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 10 Mars 2017
Le Commissaire aux comptes
Société Parisienne d'Expertise Comptable
Le Gérant
Chargé du Mandat et Mandataire social

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. Laville', written over a horizontal line.

B. LAVILLE
Commissaire aux Comptes Inscrit

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12		Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	18 869	18 869			
	Fonds commercial (1)	510 094	77 597	432 498	433 984	1 486 0.34
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	82 960	77 895	5 065	20 103	15 039 74.81
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	7 387		7 387	7 417	31 0.42
	Total II	619 310	174 361	444 949	461 505	16 556 3.59
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	101		101	189	88 46.56
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés		9 770	246 717	231 654	15 063 6.50
	Autres créances	47 059		47 059	34 336	12 723 37.05
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	327 608		327 608	292 608	35 000 11.96
	Disponibilités	95 587		95 587	55 893	39 694 71.02
	Charges constatées d'avance (3)	9 874		9 874	9 684	189 1.96
	Total III	736 715	9 770	726 945	624 364	102 581 16.43
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 356 025	184 131	1 171 894	1 085 869	86 025 7.92

CABINET S.P.E.C.

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes



30, rue du Sergent Bauchat

75012 PARIS

Tél : 01.53.02.95.80

Fax : 01.53.02.95.89

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N-2 30/09/2016-12	Exercice N-1 30/09/2015-12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	88 796	88 796		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	143 703	107 260	36 443	33.98
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	116 681	126 443	9 762	7.72
RESSOURCES FINANCIERES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	459 180	432 499	26 681	6.17
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
	Dettes financières				
DETTES LIENDETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	834	11 057	10 223	1.26
	Concours bancaires courants	84	87	3	3.94
	Emprunts et dettes financières diverses	319 716	302 218	17 498	5.79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 966	35 027	8 940	25.52
	Dettes fiscales et sociales	196 663	161 843	34 820	21.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Comptes de Régularisation	Autres dettes	86 531	73 940	12 591	17.03
	Produits constatés d'avance (1)	64 920	69 199	4 279	6.18
	Total IV	712 714	653 370	59 344	9.08
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 171 894	1 085 869	86 025	7.92

CABINET S.P.E.C.
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
30, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS
Tél : 01.53.02.95.80
Fax : 01.53.02.95.89

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

712 714 652 537

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	791 685		791 685	753 040	38 645	5.13
Chiffre d'affaires NET	791 685		791 685	753 040	38 645	5.13
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 045	2 475	13 570	548.29
Autres produits			62	1	60	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			807 792	755 517	52 275	6.92
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			166 533	157 474	9 059	5.75
Impôts, taxes et versements assimilés			5 108	4 053	1 054	26.02
Salaires et traitements			289 577	247 964	41 614	16.78
Charges sociales			141 845	112 621	29 224	25.95
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 869	18 384	515	2.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			1 486	6 006	4 520	75.25
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			4	8 604	8 600	99.95
Total des Charges d'exploitation (II)			622 422	555 106	67 316	12.13
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			185 371	200 411	15 040	7.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2016 12	30/09/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	211	467	256	54.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	211	467	256	54.78
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	135	369	233	26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	135	369	233	63.26
2. Résultat financier (V-VI)	76	98	23	22.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	185 246	200 509	15 063	7.51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 997	21 689	2 308	10.64
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	23 997	21 689	2 308	10.64
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	23 997	21 689	2 308	10.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	44 768	52 377	7 609	14.53
Total des produits (I+III+V+VII)	808 003	755 983	52 020	6.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	691 322	629 540	61 782	9.81
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	116 681	126 443	9 762	7.72

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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


Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 431 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 057 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement : - recherche : - d'innovation : - formation : - recrutement : - prospection de nouveaux marchés : - transition écologique et énergétique : - reconstitution des fonds de roulement :	<div><div><div>CABINET S.P.E.C. <i>Expert Comptable</i> <i>Commissaire aux Comptes</i> 30, rue du Sergent Bauchat 75012 PARIS Tél : 01.53.02.95.80 Fax : 01.53.02.95.89</div></div></div> <div>8 057</div>
Total	8 057

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	528 964		
Installations générales agencements aménagements divers	17 710		
Matériel de transport	43 109		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 310		2 830
TOTAL	80 129		2 830
Prêts, autres immobilisations financières	7 417		31
TOTAL	7 417		31
TOTAL GENERAL	616 510		2 700

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			528 964	528 964
Installations générales agencements aménagements divers			17 710	17 710
Matériel de transport			43 109	43 109
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 140	22 140
TOTAL			82 959	82 959
Prêts, autres immobilisations financières			7 387	7 387
TOTAL			7 387	7 387
TOTAL GENERAL			619 309	619 309

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	18 870			18 870
Installations générales agencements aménagements divers	17 710			17 710
Matériel de transport	26 265	14 370		40 635
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 052	3 499		19 551
TOTAL	60 026	17 869		77 895
TOTAL GENERAL	78 896	17 869		96 764

CABINET S.P.E.C.

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

30, rue du Sergent Bauchat

75012 PARIS

Tél : 01.53.02.95.80

Fax : 01.53.02.95.89

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	14 370				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 499				
TOTAL	17 869				
TOTAL GENERAL	17 869				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	76 110	1 486			77 597
Sur comptes clients	14 789		5 019		9 770
TOTAL	90 899	1 486	5 019		87 367
TOTAL GENERAL	90 899	1 486	5 019		87 367
Mont dotations et reprises d'exploitation		1 486	5 019		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 387	0	7 387
Clients douteux ou litigieux	11 873	0	11 873
Autres créances clients	244 613	244 613	
Impôts sur les bénéfices	24 673	24 673	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 338	19 338	
Débiteurs divers	3 048	3 048	
Charges constatées d'avance	9 874	9 874	
TOTAL	320 806	301 546	19 260

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	84	84		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	834	834		
Fournisseurs et comptes rattachés	43 966	43 966		
Personnel et comptes rattachés	67 189	67 189		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 278	79 278		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 825	48 825		
Autres impôts taxes et assimilés	1 370	1 370		
Groupe et associés	319 716	319 716		
Autres dettes	86 531	86 531		
Produits constatés d'avance	64 920	64 920		
TOTAL	712 714	712 714		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 212			

CABINET S.P.E.C.



Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

30, rue du Sergent Bauchat

75012 PARIS

Tél : 01.53.02.95.80

Fax : 01.53.02.95.89

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	20.0000	5 000			5 000

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 048
Total	3 048

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 241
Dettes fiscales et sociales	107 028
Autres dettes	76 324
Total	187 677

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 874
Total	9 874
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	64 920
Total	64 920

CABINET S.P.E.C.

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

30, rue du Sergent Bauchat

75012 PARIS

Tél : 01.53.02.95.80

Fax : 01.53.02.95.89



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

CABINET S.P.E.C.
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
30, rue du Sergent Bauchat
75012 PARIS
Tél : 01.53.02.95.80
Fax : 01.53.02.95.89

AAGEC SAS
Société Anonyme au capital de 100.000 euros
Siège Social : 215 rue Jean-Jacques Rousseau 92130 ISSY LES MOULINEAUX
NANTERRE B 353 232 671

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration, et décide d'affecter le bénéfice de 116.681,42 euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	116.681,42 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	116.681,42 euros
A titre de dividendes aux actionnaires	90.000,00 euros
Soit 18,00 euros par action	

Le solde en « Autres réserves »	26.681,42 euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 03 juillet 2017.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 369.180,22euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1^{er} janvier 2006, ce dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40% calculé sur la totalité de son montant.

Les associés prennent acte qu'au titre des trois derniers exercices, il a été versé les dividendes suivants, par part sociale :

Exercices	Dividendes par part	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
31.09.2013	18	18	
31.09.2014	18	18	
31.09.2015	18	18	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 mars 2017.

Certifié conforme
Le Président



AAGEC SAS
Société Anonyme au capital de 100.000 euros
Siège Social : 215 rue Jean-Jacques Rousseau 92130 ISSY LES MOULINEAUX
NANTERRE B 353 232 671

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration, et décide d'affecter le bénéfice de 116.681,42 euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	116.681,42 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	116.681,42 euros
A titre de dividendes aux actionnaires	90.000,00 euros
Soit 18,00 euros par action	

Le solde en « Autres réserves »	26.681,42 euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 03 juillet 2017.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 369.180,22euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1^{er} janvier 2006, ce dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40% calculé sur la totalité de son montant.

Les associés prennent acte qu'au titre des trois derniers exercices, il a été versé les dividendes suivants, par part sociale :

Exercices	Dividendes par part	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
31.09.2013	18	18	
31.09.2014	18	18	
30.09.2015	18,	18	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 mars 2017.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

