

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 10/12/2019 sous le numéro de dépôt 52743

## Greffé du tribunal de commerce de Nanterre



### Documents comptables déposés en annexe du RCS

#### Dépôt :

Date de dépôt : 10/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/52743

#### Déposant :

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

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 353 232 671

N° gestion : 1993 B 00775



10 DEC. 2019

DEPOT N° 52743

SAS AAGEC  
6 Chemin des Montquartiers  
92130 ISSY LES MOULINEAUX

Ce 10 dec  
M. P.  
✓

**COMPTES ANNUELS  
30/09/2018**

**BILAN**

**COMPTE DE RESULTAT**

**ANNEXE**

Dépôt au Greffe des cor





**BILAN ACTIF**

	<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N 30/09/2018 12</b>		<b>Exercice 30/09/2018</b>
		<b>Brut</b>	<b>Amortissements et dépréciations (à déduire)</b>	
	<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>			
	<b>Immobilisations incorporelles</b>			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires	18 869	18 869	
	Fonds commercial (1)	510 094	77 597	432 498
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	<b>Immobilisations corporelles</b>			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage	73 558	70 062	3 496
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	<b>Immobilisations financières (2)</b>			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts	7 407		7 407
	Autres immobilisations financières			
	<b>Total II</b>	609 929	166 528	443 401
	<b>Stocks et en cours</b>			
	Matières premières, approvisionnements	75		75
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	<b>Créances (3)</b>			
	Clients et comptes rattachés	298 547	7 682	290 865
	Autres créances	50 316		50 316
	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement	22 608		22 608
	Disponibilités	399 591		399 591
	Charges constatées d'avance (3)	15 580		15 580
	<b>Total III</b>	786 716	7 682	779 034
	<b>Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)</b>			
	<b>Primes de remboursement des obligations (V)</b>			
	<b>Ecart de conversion actif (VI)</b>			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 396 645	174 210	1 222 435

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

0-

AAGEC

Dossier N° AAGEC en Euros.



# BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N 30/09/2018 12</b>	<b>Exercice 30/09/2017</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 100 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecarts de réévaluation  <b>Réserves</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves  Report à nouveau  <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>  Subventions d'investissement Provisions réglementées  <b>Total I</b>	100 000 88 796  10 000  275 478  105 914  580 188	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées  <b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges  <b>Total III</b>		
<b>DETTE (1)</b>	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses  Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  <b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	12 599 190 193 125  87 048 180 557  100 652	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)  <b>Total IV</b>  Ecarts de conversion passif (V)	68 076  642 247  68	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 222 435	1 156

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

642 247

66

Dossier N° AAGEC en Euros.

AAGEC



**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N° 30/09/2018 12			Exercice 30/09/2017
	France	Exportation	Total	
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	833 731	700	834 431	700
Production vendue de services				
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	833 731	700	834 431	700
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 834	
Autres produits			1	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			840 266	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
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 *	197 250			
Impôts, taxes et versements assimilés	9 270			
Salaires et traitements	322 263			
Charges sociales	140 530			
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	135			
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			671 932	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			168 334	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
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

Dossier N° AAGEC en Euros.

AAGEC



# COMPTE DE RESULTAT

	<b>Exercice N 30/09/2018 12</b>	<b>Exer 30/09</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	358	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	358	
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	358	
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	167 976	
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>Total VII</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	28 011	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>Total VIII</b>	28 011	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	28 011	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	34 050	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	840 266	78
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	734 352	68
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	105 914	10

\* 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

Dossier N° AAGEC en Euros.

AAGEC



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### 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	Retirés
Actions	20.0000	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 les difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de faire face.

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Autres dettes
Total

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance
Charges d'exploitation
Total
Produits constatés d'avance
Produits d'exploitation
Total





## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements
Matériel de bureau informatique mobilier	2 484			
<b>TOTAL</b>	<b>2 484</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 484</b>			

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Dim Mont
Sur immobilisations incorporelles	77 597			
Sur comptes clients	8 456		774	
<b>TOTAL</b>	<b>86 053</b>		<b>774</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>86 053</b>		<b>774</b>	
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>				<b>774</b>

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an
Autres immobilisations financières	7 407	
Clients douteux ou litigieux	9 324	
Autres créances clients	289 224	
Personnel et comptes rattachés	1 000	
Impôts sur les bénéfices	21 802	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 345	
Débiteurs divers	168	
Charges constatées d'avance	15 580	
<b>TOTAL</b>	<b>371 850</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	190	190	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	12 599	12 599	
Fournisseurs et comptes rattachés	87 048	87 048	
Personnel et comptes rattachés	67 247	67 247	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 269	60 269	
Taxe sur la valeur ajoutée	50 466	50 466	
Autres impôts taxes et assimilés	2 575	2 575	
Groupe et associés	193 125	193 125	
Autres dettes	100 652	100 652	
Produits constatés d'avance	68 076	68 076	
<b>TOTAL</b>	<b>642 247</b>	<b>642 247</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 112		



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Réé
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	528 964	
Installations générales agencements aménagements divers		14 944	
Matériel de transport		43 109	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 718	
	TOTAL	69 771	
Prêts, autres immobilisations financières		7 222	
	TOTAL	7 222	
	TOTAL GENERAL	605 957	

		Diminutions		Val
		Poste à Poste	Cessions	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
	TOTAL			
Prêts, autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL			

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Di
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	18 870	
Installations générales agencements aménagements divers		14 944	
Matériel de transport		43 109	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 526	2 484
	TOTAL	67 578	2 484
	TOTAL GENERAL	86 448	2 484

Dossier N° AAGEC en Euros.

AAGEC



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### - 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 et méthodes comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120 à 125 du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec le code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du décret du 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la révision 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 réclamer à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour la somme de 7 697 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile . La société n'a demandé aucun préfinancement via 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 une somme de 10 847 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de:

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

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



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### - 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 pensions et retraites.  
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.

Dossier N° AAGEC en Euros.

AAGEC



Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes clos

de la Société AAGEC, société

Société par actions simplifiée au  
Siège social : 215 rue Jean-Jacques Rousseau 92110 Clichy  
Siren 353 210 000

CE RAPPORT

S.P.E.C - 30 rue du sergent Bauchat 75012 PARIS - société de commissariat aux comptes - Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes



**SAS AAGEC**

**Rapport du commissaire aux comptes**

**sur les comptes annuels de l'exercice clos au 30/09/2018**

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons dressé des comptes annuels de la SAS AAGEC relatifs à l'exercice clos le 30/09/2018, tels que figurant dans le présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice et de la situation financière et du patrimoine de la SAS AAGEC 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour établir notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans l'annexe intitulée « 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 et d'impartialité applicables, sur la période du 01 octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession aux commissaires aux comptes.

S.P.E.C - 30 rue du sergent Bauchat 75012 PARIS - société de commissariat aux comptes - Compagnie Régionale de Paris



## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce, nous justifions de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur les éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel, à des vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement relatif aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle, conforme aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies signifiantes qui pourraient provenir de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer si AAGEC a poursuivi son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention de liquidation 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.

S.P.E.C - 30 rue du sergent Bauchat 75012 PARIS - société de commissariat aux comptes - Compagnie Régionale de Paris

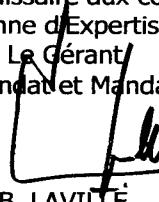


## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalie significative. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement identifier une anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs ou d'omissions. Les anomalies sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles, individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certificat ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives aux comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Paris, le 25 Janvier 2019  
Le Commissaire aux comptes  
Société Parisienne d'Expertise Comptable  
Le Gérant  
Chargé du Mandat et Mandataire social  
  
B. LAVILLE  
Commissaire aux Comptes Inscrit

S.P.E.C - 30 rue du sergent Bauchat 75012 PARIS - société de commissariat aux comptes - Compagnie Régionale de Paris



## ANNEXE

### Description détaillée des responsabilités du commissaire aux com-

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

- . il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies ou erreurs, et décide si celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures pour répondre à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour faire une évaluation de l'efficacité de la politique de contrôle interne ; le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus important que le risque de ne pas détecter une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion entre les dirigeants et les employés, 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 appropriées en la circonference, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de 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 figurant dans les comptes annuels ;
- . il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention collective applicable, de la politique de rémunération 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 direction à assurer la continuité d'exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de clôture de l'exercice, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient affecter la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il formule des recommandations aux 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 réserve ou un refus de certifier ;
- . il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels donnent une image fidèle des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

S.P.E.C - 30 rue du sergent Bauchat 75012 PARIS - société de commissariat aux comptes - Compagnie Régionale de Paris



## BILAN ACTIF

Exper  
Commiss  
30, rue du  
750  
Tél : 0

	ACTIF	Exercice N° 30/09/2018 12			Exercice N° 30/09/2017 1
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)				
	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	18 869	18 869		
	Fonds commercial (1)	510 094	77 597	432 498	432 498
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	73 558	70 062	3 496	3 496
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations financières (2)</b>				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 407		7 407	7 222
	<b>Total II</b>	609 929	166 528	443 401	441 911
	<b>Stocks et en cours</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	75		75	80
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	<b>Créances (3)</b>				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	298 547	7 682	290 865	272 390
	Capital souscrit - appelé, non versé	50 316		50 316	57 900
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	22 608		22 608	22 608
	Charges constatées d'avance (3)	399 591		399 591	349 250
		15 580		15 580	11 240
	<b>Total III</b>	786 716	7 682	779 034	713 470
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 396 645	174 210	1 222 435	1 155 370

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

0-

Dossier N° AAGEC en Euros.

AAGEC



**BILAN PASSIF**

		<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N 30/09/2018 12</b>	<b>Exercice N-1 30/09/2017 12</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		Capital (Dont versé : 100 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecarts de réévaluation	100 000 88 796	100 000 88 796
		<b>CABINET S.P.E.C.</b> <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		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau	10 000 275 478	10 000 170 385
		<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	105 914	105 094
		Subventions d'investissement Provisions réglementées		
		<b>Total I</b>	580 188	474 274
<b>PROVISIONS</b>		Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
		<b>Total II</b>		
		Provisions pour risques Provisions pour charges		
		<b>Total III</b>		
<b>DETTE(S) (1)</b>		<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses  Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 599 190 193 125	62 711 84 247 125
		<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	87 048 180 557  100 652	40 178 178 825  84 241
<b>Comptes de Régularisation</b>		Produits constatés d'avance (1) <b>Total IV</b> Ecarts de conversion passif (V)	68 076 642 247	67 953 681 117
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 222 435	1 155 391

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

642 247

668 518




## COMPTE DE RESULTAT

30, rue du Sergent 1

75012 PARIS

Tél : 01.53.02.95

	Exercice N° 30/09/2018			Fax	Exercice N° 30/09/2017
	France	Exportation	Total		
<b>Produits d'exploitation (1)</b>					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	833 731	700	834 431	780 90	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	833 731	700	834 431	780 90	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 834	6 09	
Autres produits			1	8	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			840 266	787 08	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>					
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 *	197 250			177 85	
Impôts, taxes et versements assimilés	9 270			6 46	
Salaires et traitements	322 263			297 86	
Charges sociales	140 530			138 09	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 484	4 08	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			135		
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			671 932	624 36	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			168 334	162 71	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>					
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

Dossier N° AAGEC en Euros.

AAGEC



**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	<b>Exercice N 30/09/2018 12</b>	<b>% CA</b>	<b>Exercice N-1 30/09/2017 12</b>	<b>Fax : 01 44 70 00 00 % CA</b>
<b>Ventes marchandises + Production</b>	834 431	100.00	780 903	100.00
+ Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues				
<b>Marge commerciale</b>				
+ Production vendue + Production stockée ou déstockage + Production immobilisée	834 431	100.00	780 903	100.00
<b>Production de l'exercice</b>	834 431	100.00	780 903	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés - Sous traitance directe	14 929	1.79	17 102	2.19
<b>Marge brute de production</b>	819 502	98.21	763 802	97.81
<b>Marge brute globale</b>	819 502	98.21	763 802	97.81
- Autres achats + charges externes	182 321	21.85	160 749	20.58
<b>Valeur ajoutée</b>	637 181	76.36	603 053	77.23
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires du personnel - Charges sociales du personnel	9 270 322 263 140 530	1.11 38.62 16.84	6 468 297 865 138 098	0.83 38.14 17.68
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	165 117	19.79	160 623	20.57
+ Autres produits de gestion courante - Autres charges de gestion courante + Reprises amortissements provisions, transferts de charges - Dotations aux amortissements - Dotations aux provisions	1 135 5 834 2 484	0.02 0.70 0.30	87 7 6 094 4 080	0.01 0.78 0.52
<b>Résultat d'exploitation</b>	168 334	20.17	162 717	20.84
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	358	0.04	175 565	0.02 0.07
<b>Résultat courant</b>	167 976	20.13	162 327	20.79
+ Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	28 011	3.36	20 311	2.60
<b>Résultat exceptionnel</b>	28 011	3.36	20 311	2.60
- Impôt sur les bénéfices - Participation des salariés	34 050	4.08	36 922	4.73
<b>Résultat NET</b>	105 914	12.69	105 094	13.46

Dossier N° AAGEC en Euros.

AAGEC



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

CABINET

### - 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 et méthodes comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en compte 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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture 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 suite à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 7 697 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile . La société n'a demandé aucun préfinancement au moyen d'un 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 10 847 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de:

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

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



**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

		Valeur brute début d'exercice	Aug Réévaluatio
Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	528 964	
Installations générales agencements aménagements divers		14 944	
Matériel de transport		43 109	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 718	
	<b>TOTAL</b>	69 771	
Prêts, autres immobilisations financières		7 222	
	<b>TOTAL</b>	7 222	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	605 957	

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice
	Poste à Poste	Cessions	
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>		528 9
Installations générales agencements aménagements divers			14 9
Matériel de transport			43 1
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 5
	<b>TOTAL</b>		73 5
Prêts, autres immobilisations financières			7 4
	<b>TOTAL</b>		7 4
	<b>TOTAL GENERAL</b>		609 9

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminution Reprises
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	18 870	
Installations générales agencements aménagements divers	14 944		
Matériel de transport	43 109		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 526	2 484	
	<b>TOTAL</b>	67 578	2 484
	<b>TOTAL GENERAL</b>	86 448	2 484



*[Signature]*

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements Dotation
Matériel de bureau informatique mobilier	2 484			
<b>TOTAL</b>	<b>2 484</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 484</b>			

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés
Sur immobilisations incorporelles	77 597			
Sur comptes clients	8 456		774	
<b>TOTAL</b>	<b>86 053</b>		<b>774</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>86 053</b>		<b>774</b>	
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>				<b>774</b>

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus
Autres immobilisations financières	7 407	
Clients douteux ou litigieux	9 324	9
Autres créances clients	289 224	289
Personnel et comptes rattachés	1 000	1
Impôts sur les bénéfices	21 802	21
Taxe sur la valeur ajoutée	27 345	27
Débiteurs divers	168	
Charges constatées d'avance	15 580	15
<b>TOTAL</b>	<b>371 850</b>	<b>364</b>

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans
Emprunts et dettes et/ou crédit à 1 an maximum à l'origine	190	190	
Emprunts et dettes et/ou crédit à plus de 1 an à l'origine	12 599	12 599	
Fournisseurs et comptes rattachés	87 048	87 048	
Personnel et comptes rattachés	67 247	67 247	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 269	60 269	
Taxe sur la valeur ajoutée	50 466	50 466	
Autres impôts taxes et assimilés	2 575	2 575	
Groupe et associés	193 125	193 125	
Autres dettes	100 652	100 652	
Produits constatés d'avance	68 076	68 076	
<b>TOTAL</b>	<b>642 247</b>	<b>642 247</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 112		



**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Expert C

Commissaire

30, rue du Se

75012

Tél : 01.5

Fax : 01.5

**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
Actions	20.0000	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.

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Autres dettes
Total

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance
Charges d'exploitation
Total
Produits constatés d'avance
Produits d'exploitation
Total



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

### - 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



**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**  
 (Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016	30/09/2017
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>				
Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000
Nbre des actions ordinaires existantes	5 000	5 000	5 000	5 000
Nbre des actions à dividende prioritaires existantes				
Nbre maximal d'actions futures à créer				
- par conversion d'obligations				
- par exercice de droit de souscription				
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>				
Chiffre d'affaires hors taxes	732 167	753 040	791 685	780 9
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	210 702	201 735	175 785	144 7
Impôts sur les bénéfices	53 130	52 377	44 768	36 9
Participation des salariés au titre de l'exercice				
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	136 533	126 443	116 681	105 0
Résultat distribué	90 000	90 000		
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>				
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	31.51	29.87	26.20	21.
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	27.31	25.29	23.34	21.
Dividende distribué à chaque action	18.00	18.00		
<b>PERSONNEL</b>				
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	6	6	8
Montant de la masse salariale de l'exercice	256 375	247 964	289 577	297 8
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	98 141	120 632	150 500	148 3

Document N° AAGEC en ligne

AAGEC:

## 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



*[Handwritten signature]*

**AAGEC SAS**  
**Société Anonyme au capital de 100.000 euros**  
**Siège Social : 6 Chemin des Montquartiers 92130 ISSY LES MOU**  
**NANTERRE B 353 232 671**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 février 2019**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration d'affecter le bénéfice de 105 914,25 euros de l'exercice de la manière suivante

Bénéfice de l'exercice

10

En totalité au poste « Autres réserves »

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 580 188,22 euros.

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

Exercices	Dividendes par part
31.09.2015	18
31.09.2016	18
30.09.2017	0

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 février 2019.**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
Le Président du Conseil d'Adminis



**AAGEC SAS**  
**Société Anonyme au capital de 100.000 euros**  
**Siège Social : 6 Chemin des Montquartiers 92130 ISSY LES MO**  
**NANTERRE B 353 232 671**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 février 2019**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2018**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration d'affecter le bénéfice de 105 914,25euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

En totalité au poste « Autres réserves »

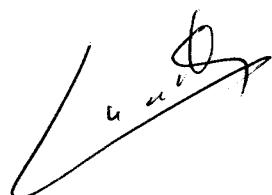
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 580 188,22euros.

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

Exercices	Dividendes par part
31.09.2015	18
31.09.2016	18
31.09.2017	0

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 février 2019.**

Certifié conforme  
Le Président





**AAGEC**

Audit Assistance Gestion Expertise Comptable

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COM  
NANTERRE**

4 Rue Pablo Neruda  
92200 NANTERRE CEDEX

Issy, le 18/11/2019

R.C.S : 353 262 671

**Représentant légal : Mr MAILLET Claude, Président**

Monsieur le Greffier,

Conformément aux dispositions légales, notre société vous transmet, pour dépôt au greffe exemplaire, dans le mois qui suit leur approbation par l'assemblée ordinaire des associés, les documents suivants :

1°- Les comptes annuels,

2°- La proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution d'approbation du résultat votée,

3° -Le rapport du commissaire aux comptes

A cet effet, nous joignons un chèque de 48,33 euros et une enveloppe timbrée pour l'insertion au BODACC.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos salutations distinguées.

**Cabinet AAGEC**

6 chemin des Montquartiers  
9210 Issy-les-Moulineaux  
01 46 62 00 79  
courriel@aagec.fr  
www.aagec.fr

SAS au capital de 100 000 € - RCS Nanterre B 353 232 671  
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes  
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de PARIS/IDF  
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

Pour copie certifiée conforme délivrée le 12/12/2019  
Page 29 sur 29

