RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00372
Numéro SIREN : 809 688 955
Nom ou dénomination : AGEKOM

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2020 sous le numéro de dépôt 8957

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

Aca Nexia

REÇU LE
28 SEP. 2020
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

Le S89957

AGEKOM

Société par Actions Simplifiée au Capital de 50 000 Euros
Siège social : 23 bis rue de la Maison Rouge – 77 185 Lognes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2020

Auditeurs & Conseils Associés - Société par actions simplifiée au capital de 640 000 € - RCS Paris 331 057 406
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Membre indépendant de Nexia International
31 rue Henri Rochefort - 75017 Paris - France
+33 (0)1 47 66 77 88 - www.aca.nexia.fr

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

Aca Nexia

À l'Associé unique de la société Agekom,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Agekom relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 1er juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

2. Fondement de l'opinion

2.1. 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.

2.2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er mai 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

4. 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

Aca Nexia

5. 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.

6. 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

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

Aca Nexia

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.

Paris, le 9 juillet 2020

DocuSigned by:
olivier lelong
75CFD34F55D14B5...

Auditeurs & Conseils Associés
Représenté par
Olivier Lelong

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 801,51	1 322,48	479,03	623,32
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*1 801,51*	*1 322,48*	*479,03*	*623,32*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	23 660,09	9 747,57	13 912,52	15 263,22
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*23 660,09*	*9 747,57*	*13 912,52*	*15 263,22*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 850,00		3 850,00	3 850,00
Total immobilisations financières	*3 850,00*		*3 850,00*	*3 850,00*
ACTIF IMMOBILISE	**29 311,60**	**11 070,05**	**18 241,55**	**19 736,54**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	500,00		500,00	500,00
Clients et comptes rattachés				59 212,19
Autres créances	69 379,19		69 379,19	97 390,18
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*69 879,19*		*69 879,19*	*157 102,37*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	193 878,77		193 878,77	197 786,22
Total disponibilités et divers	*193 878,77*		*193 878,77*	*197 786,22*
ACTIF CIRCULANT	**263 757,96**		**263 757,96**	**354 888,59**
Charges constatées d'avance	5 353,75		5 353,75	5 372,55
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**298 423,31**	**11 070,05**	**287 353,26**	**379 997,68**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an 1 944,00

CERTIFIE CONFORME
Le Président, [illegible]

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé :	50 000,00	50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	5 000,00	5 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	89 833,08	85 574,29
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**(79 042,84)**	**4 258,79**
Total situation nette	*65 790,24*	*144 833,08*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**65 790,24**	**144 833,08**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		21 109,00
Provisions pour charges	660,00	545,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**660,00**	**21 654,00**
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4,13	34,96
Emprunts et dettes financières divers		
Total dettes financières	*4,13*	*34,96*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 164,21	47 232,02
Dettes fiscales et sociales	159 862,68	166 243,62
Total dettes d'exploitation	*180 026,89*	*213 475,64*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 872,00	
Total dettes diverses	*40 872,00*	
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**220 903,02**	**213 510,60**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**287 353,26**	**379 997,68**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

Etats financiers du : 01/05/2019 au 30/04/2020 , en Euro

AGEKOM

COMPTE DE RESULTAT

			2020		2019
			France	Export	Total	
Vente de marchandises						
Production vendue : - biens						
- services			2 669,32	880 216,00	882 885,32	1 043 168,31
Chiffre d'affaire net			**2 669,32**	**880 216,00**	**882 885,32**	**1 043 168,31**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions					33 441,28	50 756,41
Autres produits					2,21	5,24
Total des produits d'exploitation					***916 328,81***	***1 093 929,96***
Achat de marchandises						
Variation de stocks (marchandises)						
Achat de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes					361 744,03	384 101,02
Impôts, taxes et assimilés					17 538,30	18 820,04
Salaires et traitements					438 646,35	471 749,17
Charges sociales					174 375,82	184 362,08
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	- amortissements			2 833,75	3 154,24
		- provisions				
	sur actif circulant : provisions					
	pour risques et charges : provisions				115,00	21 109,00
Autres charges					60,92	1 093,52
Total des charges d'exploitation					***995 314,17***	***1 084 389,07***
RESULTAT D'EXPLOITATION					**(78 985,36)**	**9 540,89**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées					55,25	16,10
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières					***55,25***	***16,10***
RESULTAT FINANCIER					**(55,25)**	**(16,10)**
RESULTAT AVANT IMPÔTS					**(79 040,61)**	**9 524,79**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital					1 018,42	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels					***1 018,42***	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						(1 356,00)
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					1 020,65	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles					***1 020,65***	***(1 356,00)***
RESULTAT EXCEPTIONNEL					**(2,23)**	**1 356,00**
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						6 622,00
Total des produits					***917 347,23***	***1 093 929,96***
Total des charges					***996 390,07***	***1 089 671,17***
BENEFICE ou PERTE					**(79 042,84)**	**4 258,79**

© INVOKE

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 a eu un impact significatif sur l'activité de l'entreprise depuis le 1er mars 2020.
L'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires de 44 % sur la période comprise entre le 1er mars 2020 et la date d'arrêté des comptes (en comparaison avec la même période de l'exercice précédent).

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer son établissement en date du 23/03/2020 et par conséquent a généré très peu de chiffre d'affaires à compter de cette date.
L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- recours à l'activité partielle pour 43 % du personnel
- recours aux décalages de paiement de charges et d'impôts pour 29 k€

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

L'entreprise a réduit son effectif de 1 personnes non-cadre sur 2020.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'activité de l'entreprise a redémarré normalement à partir de début juin.

Aucun autre évènement significatif n'est intervenu depuis le 01/05/2020.

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

PRINCIPES REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes ont été établis conformément à la réglementation française en vigueur, et en particulier au règlement ANC n°2014-03 (vers ion au 1e janvier 2019).

Changements de règles et méthodes comptables

La société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

– *Logiciels :*

Ils sont évalués à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés prorata temporis en mode linéaire sur 3 ans ou 5 ans selon l'importance du logiciel.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les frais d'acquisition des immobilisations, ainsi que les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations, mais comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire, suivant la durée d'utilité prévue. La dotation de l'exercice est comptabilisée en résultat d'exploitation. Les durées utilisées sont :

▪ Constructions	25 ans
▪ Aménagements extérieurs des constructions	20 ans
▪ Aménagements intérieurs des constructions	15 ans
▪ Matériel de transport	5 à 7 ans
▪ Matériel de bureau	5 ans
▪ Mobilier	10 ans
▪ Matériel informatique	4 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Le cas échéant, une provision pour dépréciation est pratiquée au cas par cas lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Les créances et dettes en monnaie étrangère sont enregistrées au cours du jour de la transaction. Lors de l'arrêté des comptes, elles sont converties au taux de clôture. Les écarts en résultant sont inscrits au bilan. Les écarts de conversion actifs sont provisionnés en totalité.

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

Les pénalités de retard sont comptabilisées dès la constatation du retard, lorsque leur montant est significatif (c'est-à-dire lorsque la charge à payer ou le produit à recevoir est supérieur à 20.000 €).

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

– *Engagements de retraite :*

Ils ne font pas l'objet d'une provision. La valeur des engagements est indiquée à la page « engagements financiers ». Les principales hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Droits des salariés : convention collective nationale du négoce de l'ameublement
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Probabilité de vie : table de mortalité TH00-02 pour les hommes et TF00-02 pour les femmes
- Probabilité d'être présent : table de rotation du personnel par âge
- Taux d'actualisation : 1,09 %
- Taux d'augmentation des salaires : 0.82 %

– *Médailles du travail :*

Elles font l'objet d'une provision calculée :

- Sur la base des salariés présents à la clôture
- En fonction de la probabilité que les salariés atteignent l'ancienneté requise pour l'octroi d'une médaille
- En prenant en compte les gratifications qui risquent d'être versées pour les 4 échelons de médailles du travail

CHARGES D'EXPLOITATION

– Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration et de direction au titre de l'exercice :

- Salaires : 0
- Jetons de présence : 0

– Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2500 € HT et se décomposent comme suit :

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

Honoraires afférents à la certification des comptes = 2500 € HT

Honoraires afférents aux autres services = 0 € HT

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

La conception du PCG est retenue. Sont considérés comme exceptionnels les éléments anormaux dans leur montant ou survenant rarement.

IMPOT SUR LES BENEFICES

Le montant de l'impôt est calculé au taux de 28 % + la contribution sociale de 3,3%.

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 801,51		
Total immobilisations incorporelles	**1 801,51**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	15 289,00		
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	7 345,01		2 359,41
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**22 634,01**		**2 359,41**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 850,00		
Total immobilisations financières	**3 850,00**		
TOTAL GENERAL	**28 285,52**		**2 359,41**

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 801,51	
Total immobilisations incorporelles			**1 801,51**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			15 289,00	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 333,33	8 371,09	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		**1 333,33**	**23 660,09**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 850,00	
Total immobilisations financières			**3 850,00**	
TOTAL GENERAL		**1 333,33**	**29 311,60**	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	1 178,19	144,29		1 322,48
Total immobilisations incorporelles	**1 178,19**	**144,29**		**1 322,48**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	3 303,99	1 019,25		4 323,24
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique,mobilier	4 066,80	1 670,21	312,68	5 424,33
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**7 370,79**	**2 689,46**	**312,68**	**9 747,57**
TOTAL GENERAL	**8 548,98**	**2 833,75**	**312,68**	**11 070,05**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	50 000,00			50 000,00	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**50 000,00**			**50 000,00**	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2020
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires	545,00	115,00				660,00
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges	*545,00*	*115,00*				*660,00*
Autres provisions pour risques et charges	21 109,00		21 109,00		21 109,00	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**21 654,00**	**115,00**	**21 109,00**		**21 109,00**	**660,00**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	**21 654,00**	**115,00**	**21 109,00**		**21 109,00**	**660,00**
Dont dotations et reprises d'exploitation		115,00			21 109,00	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	3 850,00		3 850,00	3 850,00
Total actif immobilisé	*3 850,00*		*3 850,00*	*3 850,00*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				59 212,19
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 000,00		1 000,00	1 000,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				42 195,00
Taxe sur la valeur ajoutée	44 774,81	44 774,81		53 251,18
Autres impôts, taxes et versements assimilés	16 010,88	16 010,88		
Divers				
Groupe et associés (2)	7 568,00	6 624,00	944,00	944,00
Débiteurs divers	25,50	25,50		
Total actif circulant	*69 379,19*	*67 435,19*	*1 944,00*	*156 602,37*
Charges constatées d'avance	5 353,75	5 353,75		5 372,55
TOTAL DES CREANCES	**78 582,94**	**72 788,94**	**5 794,00**	**165 824,92**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an ma	4,13	4,13			34,96
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un a					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	20 164,21	20 164,21			47 232,02
Personnel et comptes rattachés	82 251,21	82 251,21			99 781,58
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 255,33	64 255,33			50 436,70
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	13 356,14	13 356,14			16 025,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	40 872,00	40 872,00			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**220 903,02**	**220 903,02**			**213 510,60**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 396,63	14 122,63
Dettes fiscales et sociales	94 407,28	109 823,02
Total dettes d'exploitation	*105 803,91*	*123 945,65*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**105 803,91**	**123 945,65**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2020			2019			Variation
	France	Export	Total	France	Export	Total	%
TOTAL							

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL							

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2020	2019
Cadres	5,00	5,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,00	3,00
Autres :		
TOTAL	7	8

© Iwake - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		(1 356,00)
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion		*(1 356.00)*
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	1 020,65	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés	*1 020,65*	
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	**1 020,65**	**(1 356,00)**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	1 018,42	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cession d'éléments d'actif	*1 018,42*	
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	**1 018,42**	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2020					2019
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(79 040,61)		(79 040,61)		(79 040,61)	
Résultat exceptionnel	(2,23)		(2,23)		(2,23)	
Résultat NET comptable (hors participation)	(79 042,84)		(79 042,84)		(79 042,84)	
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total						

Autres						
Total autres						

Total général						

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

Nature	Début exercice		Variations		Fin d'exercice		Impôt différé ou latent
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	
Taux d'impôt :							
Décalages certains ou éventuels							
Provisions réglementées							
• A réintégrer ultérieurement							
- provision pour hausse des prix							
• A réintégrer éventuellement							
- provision pour fluctuation des cours							
• Libérées sous condition d'emploi							
- provision pour investissement							
• Amortissement dérogatoires							
Subventions d'investissement							
Charges non déductibles temporairement							
• A déduire l'année suivante							
- congés payés (ancien régime)							
- participations des salariés							
- autres							
• A déduire ultérieurement							
- provision pour retraite							
- autres	2 500,00		2 500,00	2 500,00	2 500,00		
Produits non taxables temporairement							
- plus values nettes à court terme							
- plus values de fusion							
- plus-values à long terme différées							
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés							
Ecart de conversion passif							
Ecart de conversion actif							
TOTAL	**2 500,00**		**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**		
Eléments à imputer							
Déficits reportables fiscalement			59 457,00		59 457,00		
Amortissements différés							
Moins-values à long terme							
Autres							
TOTAL			**59 457,00**		**59 457,00**		
Eléments de taxation éventuelle							
Plus-values sur éléments d'actif non amort.							
Réserve spéciale des plus-values à LT							
Réserve spéciale des profits de construction							
Autres							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	**2 500,00**		**61 957,00**	**2 500,00**	**61 957,00**		

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés		Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :	-						
	-						
	-						
Cautions :	-						
	-						
	-						
Garanties :	-						
	-						
	-						
Autres :	- Engagement retraite	31 798,00					31 798,00
	-						
	-						
TOTAL		**31 798,00**					**31 798,00**

Engagements reçus		Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :	-						
	-						
	-						
Cautions :	-						
	-						
	-						
Garanties :	-						
	-						
	-						
Autres :	-						
	-						
	-						
TOTAL							

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 4FDC2ED4-3F04-4FD5-A6BB-13F31C7D3189

AUTRES INFORMATIONS

CONSOLIDATION

Les comptes annuels de la société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés établis par :

P3G PARTICIPATION SAS
15 Avenue Jacques Parisot
70800 ST LOUP SUR SEMOUSE
507 900 439 RCS VESOUL

INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée fiscalement depuis le 01/05/2018.

La société tête de groupe est P3G PARTICIPATIONS SAS.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé par chaque filiale est l'impôt qui aurait été supporté comme en l'absence d'intégration fiscale.

AGEKOM
Société par Actions Simplifiée au Capital de 50 000 euros
Siège Social : 23 Bis rue de la Maison Rouge
77.185 Lognes
809 688 955 RCS MEAUX

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 JUILLET 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 avril 2020, soit une perte de 79.042,84 € ainsi qu'il suit :

- Au compte « Autres réserves », la somme de..... -79.042,84 €
  Celui-ci sera ainsi ramené de 89.833,08 € à 10.790,24 €.

Pour copie certifiée conforme,
Le Président,
P3G PARTICIPATIONS SAS,
Représentée par Jean-Charles Parisot