

RCS : PONTOISE

Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01084

Numéro SIREN : 531 969 806

Nom ou dénomination : IDF NET SERVICE

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2021 sous le numéro de dépôt 690

# ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**SAS IDF NET SERVICE**

**7 rue Descartes  
95330 DOMONT**

**Siret : 53196980600029**

## **STEPHANE SOUSSANS CONSULTANTS**

*51 avenue Franklin Roosevelt 75008 Paris  
Tél: 01.56.90.01.07*

*Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au tableau de l'Ordre de la  
Région Parisienne*

# **ETATS FINANCIERS**

**2019**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etats de synthèse des comptes**

## Bilan actif

Capital souscrit non appelé

**ACTIF IMMOBILISE****Immobilisations incorporelles**

Frais d'établissement

Frais de recherche et de développement

Concessions, brvts, licences, logiciels, drts &amp; val.similaires

18 779

18 779

1 983

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

**Immobilisations corporelles**

Terrains

Constructions

Installations techniques, matériel et outillage industriels

13 310

7 170

6 139

2 641

Autres immobilisations corporelles

329 345

179 261

150 084

196 810

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

**Immobilisations financières (2)**

Participations (mise en équivalence)

Autres participations

Créances rattachées aux participations

Autres titres immobilisés

30

30

30

Prêts

Autres immobilisations financières

43 462

43 462

43 462

**TOTAL ACTIF IMMOBILISE****404 926****205 210****199 716****244 925****ACTIF CIRCULANT****Stocks et en-cours**

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

**Avances et acomptes versés sur commandes****1 000****Créances (3)**

Clients et comptes rattachés

1 550 957

1 550 957

1 995 216

Autres créances

10 224

10 224

129 666

Capital souscrit et appelé, non versé

**Divers**

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

640 582

640 582

162 116

Charges constatées d'avance (3)

34 423

34 423

25 873

**TOTAL ACTIF CIRCULANT****2 236 186****2 236 186****2 313 871**

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

Ecart de conversion actif

**TOTAL GENERAL****2 641 112****205 210****2 435 902****2 558 796**

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

30 000

30 000

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## Bilan passif

<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000	700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	879 196	620 021
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>164 914</b>	<b>278 475</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 264 111</b>	<b>1 099 196</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	34 099	48 492
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>34 099</b>	<b>48 492</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 906	329 618
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 377	82 331
Dettes fiscales et sociales	998 410	999 159
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 137 692</b>	<b>1 411 108</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 435 902</b>	<b>2 558 796</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)	4 407	12 906
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 133 285	1 398 202
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		308 619
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

<b>Produits d'exploitation (1)</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	5 494 872	5 494 872	5 363 579
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>5 494 872</b>	<b>5 494 872</b>	<b>5 363 579</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		22 333	101 543
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>		<b>5 517 205</b>	<b>5 465 122</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>			
Achats de marchandises			
Variations de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements		121 024	113 131
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			
Impôts, taxes et versements assimilés		679 504	970 779
Salaires et traitements		149 786	137 723
Charges sociales		3 522 410	3 242 150
Dotations aux amortissements et dépréciations :		644 334	577 335
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		68 770	56 450
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>		<b>5 185 826</b>	<b>5 097 568</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>331 379</b>	<b>367 554</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>			
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>			
<b>Produits financiers</b>			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total produits financiers (V)</b>			
<b>Charges financières</b>			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		1 237	962
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total charges financières (VI)</b>		<b>1 237</b>	<b>962</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>-1 237</b>	<b>-962</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>330 142</b>	<b>366 592</b>

## Compte de résultat (suite)

<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	6 674	3 468
Sur opérations en capital	500	13 900
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	14 393	19 370
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>21 567</b>	<b>36 738</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	40 525	38 394
Sur opérations en capital		10 081
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>40 525</b>	<b>48 476</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-18 959</b>	<b>-11 738</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)	62 813	31 775
Impôts sur les bénéfices (X)	83 456	44 604
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>5 538 771</b>	<b>5 501 860</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>5 373 857</b>	<b>5 223 385</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>164 914</b>	<b>278 475</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	9 473	10 240
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

# **ETATS FINANCIERS**

**2019**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS IDF NET SERVICE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 2 435 902 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 164 914 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Concessions, logiciels et brevets :

Logiciels informatiques : 1 an

\* Matériel et outillage industriels : 5 ans

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans

\* Matériel de transport : 4 ans

\* Matériel de bureau : 3 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Provisions pour risque

La société a comptabilisé dans ce poste le risque estimé sur les litiges prud'hommaux encourus avec les salariés.

### Retraites et pensions

A leur départ en retraite, les employés de la société perçoivent une indemnité conformément à la loi et aux dispositions de la convention collective applicable. La politique de la société est de ne pas constituer une provision au titre des droits acquis par le personnel mais de prendre la charge correspondante dans l'exercice du paiement effectif de la dette.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 779			18 779
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>18 779</b>			<b>18 779</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 907	5 403		13 310
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 706			9 706
- Matériel de transport	312 478	17 532	24 327	305 683
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 331	626		13 957
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>343 421</b>	<b>23 561</b>	<b>24 327</b>	<b>342 655</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	30			30
- Prêts et autres immobilisations financières	43 462			43 462
<b>Immobilisations financières</b>	<b>43 492</b>			<b>43 492</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>405 693</b>	<b>23 561</b>	<b>24 327</b>	<b>404 926</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 796	1 983		18 779
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>16 796</b>	<b>1 983</b>		<b>18 779</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 266	1 904		7 170
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 194	1 941		7 135
- Matériel de transport	123 775	60 062	24 327	159 510
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 736	2 880		12 616
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>143 971</b>	<b>66 787</b>	<b>24 327</b>	<b>186 431</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>160 767</b>	<b>68 770</b>	<b>24 327</b>	<b>205 210</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 639 066 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

[REDACTED]			
------------	--	--	--

#### Créances de l'actif immobilisé :

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres	43 462	30 000	13 462
--------	--------	--------	--------

#### Créances de l'actif circulant :

Créances Clients et Comptes rattachés

1 550 957	1 550 957
-----------	-----------

Autres

10 224	10 224
--------	--------

Capital souscrit - appelé, non versé

Charges constatées d'avance

34 423	34 423
--------	--------

<b>Total</b>	<b>1 639 066</b>	<b>1 625 604</b>	<b>13 462</b>
--------------	------------------	------------------	---------------

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

### Produits à recevoir

[REDACTED]	
------------	--

PRESTATIONS A FACTURER HT

117 269

**Total**

**117 269**

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000,00 euros décomposé en 20 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

#### Affectation du résultat

<b>[REDACTED]</b>	
Report à Nouveau de l'exercice précédent	620 021
Résultat de l'exercice précédent	278 475
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>898 496</b>
Affectations aux réserves	19 300
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	879 196
<b>Total des affectations</b>	<b>898 496</b>

## Notes sur le bilan

## Tableau de variation des capitaux propres

Capital	200 000				200 000
Réserve légale	700	19 300	19 300		20 000
Report à Nouveau	620 021	259 175	259 175		879 196
Résultat de l'exercice	278 475	-278 475	164 914	278 475	164 914
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>1 099 196</b>		<b>443 389</b>	<b>278 475</b>	<b>1 264 111</b>

## Provisions

## Tableau des provisions

Litiges	48 492	14 393	34 099
Garanties données aux clients			
Pertes sur marchés à terme			
Amendes et pénalités			
Pertes de change			
Pensions et obligations similaires			
Pour impôts			
Renouvellement des immobilisations			
Gros entretien et grandes révisions			
Charges sociales et fiscales			
sur congés à payer			
Autres provisions pour risques			
et charges			
<b>Total</b>	<b>48 492</b>	<b>14 393</b>	<b>34 099</b>

## Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	14 393

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 137 692 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)			
Autres emprunts obligataires (*)			
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :			
- à 1 an au maximum à l'origine			
- à plus de 1 an à l'origine	12 906	8 499	4 407
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 377	126 377	
Dettes fiscales et sociales	998 410	998 410	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (**)			
Produits constatés d'avance			
<b>Total</b>	<b>1 137 692</b>	<b>1 133 285</b>	<b>4 407</b>

(\*) Emprunts souscrits en cours d'exercice


(\*) Emprunts remboursés sur l'exercice 8 093

(\*\*) Dont envers les associés

#### Charges à payer

FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	35 700
DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	276 554
DETT.PROV PARTICIPATION	62 813
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	78 667
ETAT CHARGES A PAYER	50 434
<b>Total</b>	<b>504 168</b>

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	
ASSURANCE	23 028
MAINTENANCE	4 135
LOCATION	660
COMMUNICATION	6 600
<b>Total</b>	<b>34 423</b>

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 152 personnes.

[REDACTED]	
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	3
Ouvriers	145
<b>Total</b>	<b>152</b>

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

[REDACTED]	
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	29 211
Engagements de crédit-bail immobilier	
Au 31 décembre 2019, la société était liée par un contrat de bail non résiliable jusqu'au 15 mars 2022 dont le loyer annuel est de €.15 800 soit un engagement de	34 900
Autres engagements donnés	34 900
<b>Total</b>	<b>64 111</b>

Dont concernant :

- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées
- Engagements assortis de suretés réelles



**CONCILIOEXPERT**  
55 bis boulevard de Strasbourg  
94130 Nogent sur Marne  
France

**IDF NET SERVICE**

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

Exercice clos le 31 décembre 2019

**IDF NET SERVICE**  
**S.A.S. au capital de 200 000,00 €**  
**Siège social : 7 rue Descartes 95330 DOMONT**



**CONCILIOEXPERT**  
55 bis boulevard de Strasbourg  
94130 Nogent sur Marne  
France

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société IDF NET SERVICE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président 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.

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

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



**CONCILIOEXPERT**  
55 bis boulevard de Strasbourg  
94130 Nogent sur Marne  
France

## **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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- Le Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) ne figure plus au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2019. Celui-ci représentait une créance fiscale significative au 31 décembre 2018 d'une valeur de 166 468 €.

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

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 autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux actionnaires appelés à statuer sur les comptes.

## **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.



**CONCILIOEXPERT**

55 bis boulevard de Strasbourg  
94130 Nogent sur Marne  
France

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs 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



**CONCILIOEXPERT**

55 bis boulevard de Strasbourg  
94130 Nogent sur Marne  
France

en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Le commissaire aux comptes**

Nogent sur Marne, le 3 juillet 2020

CONCILIO

Avi-Joseph PEREZ

Associé

## IDF NET SERVICE

Société par actions simplifiée au capital de 200.000 €

Siège social : 7 rue Descartes – 95330 DOMONT

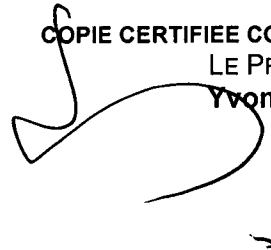
531.969.806 RCS PONTOISE (2014 B 1084)

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE **31 DECEMBRE 2019**  
PROPOSEE AU VOTE DES ASSOCIES

L'Assemblée générale ordinaire des associés, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, sur proposition du Président, après avoir constaté que le bénéfice distribuable, composé du report à nouveau créditeur de 879.196 € et du bénéfice de 164.914 €, s'élève à la somme de 1.044.110 €, décide d'affecter ladite somme au compte « report à nouveau ».

Cette résolution a été **adoptée à l'unanimité** par l'Assemblée générale ordinaire annuelle en date du **23 juillet 2020**.

COPIE CERTIFIEE CONFORME  
LE PRESIDENT  
Yvon VENOT



## IDF NET SERVICE

Société par actions simplifiée au capital de 200.000 €

Siège social : 7 rue Descartes – 95330 DOMONT

531.969.806 RCS PONTOISE (2014 B 1084)

<p>RAPPORT DE GESTION À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 23 JUILLET 2020</p>
--

Chers associés,

Nous sommes réunis en Assemblée générale ordinaire annuelle, conformément aux dispositions du Code de commerce et à celles de nos statuts afin, notamment afin :

- de soumettre à votre approbation les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- de donner quitus à votre Président pour sa gestion,
- d'affecter le résultat de l'exercice,
- d'approuver les conventions réglementées,
- et de vous informer des activités de la société.

-0-0-0-

Tous les documents prévus par le Code de commerce ont été tenus à votre disposition au siège social dans les délais légaux.

Le Commissaire aux comptes de la société vous donnera lecture de son rapport général et de son rapport spécial sur les conventions réglementées.

### I. LES ELEMENTS FINANCIERS

L'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice net comptable de 164.914 €, en diminution de 40,78% par rapport à celui de l'exercice précédent qui ressortait à 278.475 €.

Notre chiffre d'affaires est pourtant en progression de 2,44%. Il passe de 5.363.579 € à 5.494.872 €.

Nous avons bénéficié d'une subvention d'exploitation très inférieure à celle perçue l'an dernier, puisqu'elle s'est élevée à 22.333 € contre de 101.543 €, l'an dernier. Aussi, le total des produits d'exploitation ressort à 5.517.205 €.

Les charges d'exploitation, quant à elles, ont sensiblement progressé (+1,73%), passant de 5.097.568 € à 5.185.826 €.

W

Elles se décomposent ainsi :

Exercice		31-12-19	31-12-18
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)		121.024 €	113.131 €
Autres charges et charges externes dont :		679.504 €	970.779 €
fournitures	24.428 €		
sous-traitance	215.265 €		
crédit-bail	9.473 €		
locations	35.192 €		
entretiens et réparations	54.006 €		
primes d'assurance	55.002 €		
honoraires	46.005 €		
publicités, cadeaux, relations extérieures	23.736 €		
déplacements, missions, réceptions	168.759 €		
frais postaux	20.145 €		
services bancaires et assimilés	9.223 €		
commissions affacturage frais effets com.	11.168 €		
divers	7.103 €		
Impôts, taxes et versements assimilés		149.786 €	137.723 €
Salaires et traitements		3.522.410 €	3.242.150 €
Charges sociales		644.334 €	577.335 €
Dotation aux amortissements		68.770 €	56.450 €
<b>Total</b>		<b>5.185.828 €</b>	<b>5.097.568 €</b>

Ainsi, le résultat d'exploitation est bénéficiaire de 331.379 € contre 367.554 € l'an dernier.

Notre société n'ayant pas enregistré de produits financiers, mais seulement des charges financières, le résultat financier est déficitaire du montant desdites charges, soit de 1.237 €, en sorte que le résultat courant avant impôts est de 330.142 €.

Après enregistrement de produits exceptionnels pour un montant de 21.567 € et des charges exceptionnelles pour un montant de 40.525 €, dégageant un résultat exceptionnel négatif de 18.959 €, nous nous sommes acquittés de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise pour 62.813 € et d'un impôt sur les sociétés de 83.456 €.

En définitive, l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice net comptable de 164.914 €.

Il en résulte que les capitaux propres de la société ressortent à 1.264.111 €, pour un capital social de 200.000 €.

Il est rappelé les montants suivants qui constituent des seuils de déclenchement d'obligations légales : le total général du bilan (2.435.902 €), le montant du chiffre d'affaires (5.494.872 €) et l'effectif salarié (152 salariés).

## II. INFORMATIONS SUR LES FILIALES ET SOCIETES CONTROLEES

La société IDF NET SERVICE ne possédait de participation, à la clôture de l'exercice 2019, dans le capital d'aucune autre société.

## III. LES COMMENTAIRES SUR L'EXERCICE ECOULE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Au cours de l'année 2019, comme prévu, nous avons consolidé notre chiffre d'affaires dans une fourchette de 15 à 20%.

La pandémie de Covid-19 n'a, à ce jour, eu que peu d'impact sur notre activité.

W

#### IV. AFFECTATION DU RESULTAT

Après avoir constaté que le bénéfice distribuable, composé du report à nouveau créditeur de 879.196 € et du bénéfice de l'exercice de 164.914 € s'élève à la somme de 1.044.110 €, je vous propose d'affecter ladite somme au compte « report à nouveau ».

#### V. LES INFORMATIONS GENERALES ET JURIDIQUES

Je viens de vous présenter une analyse synthétique des comptes de l'exercice que nous venons de clôturer.

L'annexe légale, qui accompagne les comptes de cet exercice, fournit également certaines informations complémentaires qui peuvent être utiles à une meilleure approche de l'évolution de la société dans ses aspects comptables et financiers.

Je vous rappelle enfin :

- qu'aucune modification n'est intervenue dans la présentation des comptes annuels et dans les méthodes d'évaluation retenues,
- qu'il n'y a pas eu de dépenses et charges somptuaires (article 39.4 C.G.I.), en dehors de l'amortissement excédentaire de véhicules pour 17.691 €,
- qu'il n'y a pas eu de frais généraux ayant donné lieu à réintégration dans le bénéfice imposable au titre de l'article 39.5 du C.G.I.,
- qu'il n'y a pas eu d'activité en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé,
- que le crédit d'impôt pour la compétitivité et de l'emploi (CICE), antérieur au 1<sup>er</sup> janvier 2019, a été totalement utilisé,
- qu'il n'a été enregistré aucun événement important entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle ce rapport a été établi,
- en application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

#### VI. DISPOSITIONS RELATIVES AUX DELAIS DE PAIEMENT CLIENTS ET FOURNISSEURS :

Conformément aux dispositions des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de commerce, vous trouverez en annexe du présent rapport le tableau récapitulatif des informations requises en matière de délais de paiement clients et fournisseurs.

Je vous demande de bien vouloir :

- approuver les comptes qui vous sont présentés,
- approuver après lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, les conventions en cours d'application,
- donner quitus au Président de sa gestion au titre de l'exercice 2019,

et d'une manière générale, adopter les résolutions qui vous sont soumises.

  
LE PRESIDENT  
Yvon VENOT

**IDF NET SERVICE : factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice 31/12/2019 dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)**

	Article D. 441 I.1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					Article D. 441 I.- 2° Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>												
Nombre de factures concernées	56						1303					
Montant total des factures concernées ( TTC)	90677						1301340	29603	6433	16220	80092	132348
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice ( TTC)	9%											
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice ( TTC)							2%	0,5%	0,1%	0,2%	1,2%	2,0%
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues (HT ou TTC)												
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel - article L.443-1 du code de commerce)</b>												
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement	délais contractuels: 30jours fin de mois											
	délais contractuels:60jours fin de mois											