



RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 50485

Numéro SIREN : 421 191 966

Nom ou dénomination : A.A.Z. LASER

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2017 sous le numéro de dépôt 7100

IFEA

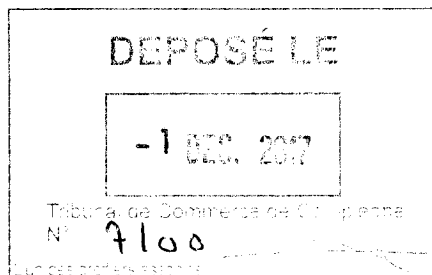
ILE DE FRANCE - EXPERTISE & AUDIT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux comptes

Jocelyne MAHIEU
Expert comptable
Commissaire aux



AAZ LASER SARL



**ZAE des Pointes
60230 CHAMBLY**

ETATS FINANCIERS

**Exercice du 1^{er} janvier 2016
au 31 décembre 2016**

Conf. Conformer
pt

Société inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de la Région Paris Ile-de-France
et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Versailles
BUREAUX ET SIÈGE SOCIAL : 44, avenue du Parc - 95320 Saint-Leu-La-Forêt
Tél.: 01.34.18.02.95 - Fax : 01.34.18.07.88 - E-mail : ifeajm@wanadoo.fr

S.A.R.L. au Capital de 32 000 Euros - Siret 394 698 112 00031 - Code APE 6920 Z - N.I.E. : FR22394698112



A T T E S T A T I O N

■ _____ d'expert comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 7 Février 2002, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels la société AAZ LASER SARL relatifs à l'exercice du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016 qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	1.385.344,87 €
• Chiffre d'affaires :	2.440.489,99 €
• Résultat net comptable :	23.727,44 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint Leu La Forêt,
Le 12 avril 2017



Jocelyne MAHIEU
IPEA SARL

BILAN ACTIF

AAZ LASER SARL : 31 décembre 2016

ACTIF (EUR)	VALEURS BRUTES	AMORT- et PROVISIONS	VALEURS NETTES	EXERCICE N-1
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (0)				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 937	7 937		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel & outillage	131 796	127 220	4 576	6 276
Autres immobilisations corporelles	178 479	166 847	11 632	16 628
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon méthode de mise en équiv.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 637		37 637	37 637
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	355 850	302 005	53 845	60 541
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, approvisionnements	232 622		232 622	169 306
En cours de production de biens				
Encours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	791 164	8 357	782 807	782 100
Autres créances	159 690		159 690	125 180
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	147 408		147 408	195 438
Charges constatées d'avance	8 973		8 973	16 910
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	1 339 857	8 357	1 331 500	1 288 933
CHARGES À RÉPARTIR (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT (IV)				
ECART DE CONVERSION (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	1 695 707	310 362	1 385 345	1 349 475

Renvois	Clause de réserve de propriété
(1) dont droit au bail	Immobilisations
(2) part à moins d'un an	Stocks
(3) part à plus d'un an	Créances

IFEA SARL
44, avenue du Parc - 95320 SAINT LEU LA FORET
Tél : 01 34 18 02 95

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Confirme
[Signature]
1

BILAN PASSIF

AAZ LASER SARL : 31 décembre 2016

PASSIF (EUR)	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Capital social ou individuel (1) dont versé :	121 000	121 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (2) dont écart d'équivalence :		
Réserve légale (3)	12 100	12 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (3) dont (*) :		
Autres réserves		
Report à nouveau	814 442	786 510
Résultat de l'exercice	23 727	27 931
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES TOTAL (I)	971 269	947 542
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES TOTAL (II)		
Provisions pour risques	28 046	35 648
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES TOTAL (III)	28 046	35 648
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (6)	475	633
Emprunts et dettes financières divers dont (**) :	23 130	7 625
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 420	257 333
Dettes fiscales et sociales	74 863	88 304
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2	647
Produits constatés d'avance (5)	18 140	11 743
DETTES (5) et COMPTE DE RÉGULARISATION TOTAL (IV)	386 030	366 285
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 385 345	1 349 475

Renvois

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital

Réserve spéciale de réévaluation

(2) Ecart de réévaluation libre

Réserve de réévaluation (1976)

(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme

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

(6) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

386 030

475

366 285

633

* Réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants

** Emprunts participatifs

Certifié Conforme

IFEA SARL

44, avenue du Parc - 95320 SAINT LEU LA FORET

Tél : 01 34 18 02 95

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

***COMPTE DE
RESULTAT***

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Partie 1)

AAZ LASER SARL : 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

EUR

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1
Ventes de marchandises	227 888	-867	228 755 26394%
Production vendue de biens	2 182 439	2 190 207	-7 768 0%
Production vendue de services	30 163	65 722	-35 559 -54%
Chiffres d'affaires nets	2 440 490	2 255 062	185 428 8%
Production stockée			
Production immobilisée			
Subvention d'exploitation	1 022		1 022
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	123 005	31 774	91 230 287%
Autres produits	439	1 725	-1 286 -75%
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 564 956	2 288 562	276 394 12%
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achat de matières premières et autres approvisionnements	858 091	657 267	200 823 31%
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	-63 316	-7 819	-55 497 -710%
Autres achats et charges externes (3)	743 011	770 729	-27 718 -4%
Impôts, taxes et versements assimilés	26 190	23 488	2 702 12%
Salaires et traitements	587 731	543 216	44 515 8%
Charges sociales	211 406	203 549	7 857 4%
Dotation aux amortissements sur immobilisations	7 465	8 990	-1 524 -17%
Dotations aux provisions sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur actif circulant	1 869	27 230	-25 361 -93%
Dotations aux provisions pour risque et charges	24 529	35 648	-11 119 -31%
Autres charges	143 093	12	143 081 #####
CHARGES D'EXPLOITATION	2 540 069	2 262 310	277 759 12%
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION	24 887	26 252	-1 365 -5%
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		3 277	-3 277 -100%
Reprises sur provisions et transfert de charges			
Différences positives de changes			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9	87	-79 -90%
PRODUITS FINANCIERS	9	3 364	-3 355 -100%
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés	2 000	1 463	537 37%
Différences négatives de changes			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	2 000	1 463	537 37%
2 - RÉSULTAT FINANCIER	-1 992	1 901	-3 892 -205%
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	22 895	28 153	-5 258 -19%

Cécile Confiant

IFEA SARL
44, avenue du Parc - 95320 SAINT LEU LA FORET
Tél : 01 34 18 02 95

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

RÉSULTAT (Partie 2)

AAZ LASER SARL : 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

EUR

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>			
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>			
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	601	222	379 171%
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>			
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	601	222	379 171%
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-601	-222	-379 -171%
<i>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise</i>			
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	-1 433		-1 433
TOTAL DES PRODUITS	2 564 964	2 291 926	273 039 12%
TOTAL DES CHARGES	2 541 237	2 263 995	277 242 12%
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	23 727	27 931	-4 204 -15%

Renvois			
<i>(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme</i>			
<i>(2) Dont produits de locations immobilières</i>			
<i>(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(3) Dont crédit-bail mobilier</i>	201 163	201 163	
<i>(3) Dont crédit-bail immobilier</i>			
<i>(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(5) Dont produits concernant les entreprises liées</i>			
<i>(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées</i>			
<i>(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général</i>			

IFEA SARL
44, avenue du Parc - 95320 SAINT LEU LA FORET
Tél : 01 34 18 02 95

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Certifié conforme
[Signature]
[Signature]

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/16 a un total de 1.385.344,87 €. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un bénéfice de 23.727,44 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1/01/16 au 31/12/16. Les notes (ou les tableaux) ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes ont été arrêtés le 12 avril 2017, par la gérance.

SOMMAIRE

Elément N° (réf. PCG)	ANNEXE (de base) AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT recouvrant la période du 1/01/16 au 31/12/16	INFORMATIONS	
		PAGE	N/S
<i>I</i>	<i>Règles et méthodes comptables</i>	6/7	
<i>II</i>	<i>Evènements significatifs</i>	7	
<i>III</i>	<i>Notes sur le bilan et le compte de résultat</i>		
	Etat de l'actif immobilisé	8	
	Etat des amortissements	9	
	Etat des provisions	10	
	Etat des échéances des créances et des dettes	11	
	Charges à payer	12	
	Produits à recevoir	12	
	Charges et produits constatés d'avance	12	
	Tableau des capitaux propres	12	
<i>IV</i>	<i>Autres éléments d'information</i>		
	Composition du capital social	13	
	Effectif moyen	13	
	Information d'ordre fiscal	13	
	Engagements hors bilan	13	
	Crédit bail	14	

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été établis selon les règles définies par le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, et par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles.

Les logiciels achetés à des prestataires de services informatiques sont amortis sur un an.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisitions des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|---|------------|
| • Agencements et aménagements des constructions : | 5 à 10 ans |
| • Matériel et outillage : | 3 à 5 ans |
| • Matériel de bureau : | 2 à 4 ans |
| • Mobilier de bureau : | 4 à 6 ans |

c) Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

d) Stocks

Les stocks sont valorisés au dernier prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci - dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque la valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

e) Créances

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

- Evènements significatifs de l'exercice : Néant.
- Evènements postérieurs à la date de clôture de l'exercice : Néant.

NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT

- Les tableaux et commentaires ci-après font partie intégrante de l'annexe.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

AAZ LASER SARL 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

EUR	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
		Réévaluation	Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	
<i>Frais d'établissement et de développement</i>						
<i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>	7 937					7 937
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 937					7 937
<i>Terrains</i>						
<i>Constructions sur sol propre</i>						
<i>Constructions sur sol d'autrui</i>						
<i>Installations générales, agenc- et aménag- des constructions</i>						
<i>Installations techniques, matériel et outillage industriel</i>	131 796					131 796
<i>Installations générales, agencements, aménagements divers</i>	151 734					151 734
<i>Matériel de transport</i>						
<i>Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	25 976		769			26 745
<i>Emballages récupérables et divers</i>						
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>						
<i>Avances et acomptes</i>						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	309 507		769			310 276
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>						
<i>Autres participations</i>						
<i>Autres titres immobilisés</i>						
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>	37 637					37 637
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 637					37 637
TOTAL GÉNÉRAL	355 081		769			355 850

ETAT DES AMORTISSEMENTS

AAZ LASER SARL 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES EUR	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux cessions d'actif	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
<i>Frais d'établissement et de développement</i>				
<i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>	7 937			7 937
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 937			7 937
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions sur sol propre</i>				
<i>Constructions sur sol d'autrui</i>				
<i>Installations générales, agenc- et aménag- des constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériel et outillage industriel</i>	125 520	1 700		127 220
<i>Installations générales, agencements, aménagements divers</i>	135 107	5 690		140 797
<i>Matériel de transport</i>				
<i>Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	25 976	74		26 050
<i>Emballages récupérables et divers</i>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	285 603	7 465		294 068
TOTAL GÉNÉRAL	294 540	7 465		302 005

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations de l'exercice	Montant net à la fin de l'exercice
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations</i>				

ETAT DES PROVISIONS

AAZ LASER SARL 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

NATURE DES PROVISIONS	EUR			
	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
<i>Provisions pour reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Provisions pour investissements</i>				
<i>Provisions pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>				
<i>dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
<i>Provisions pour implantation à l'étranger (avant 1/1/92)</i>				
<i>Provisions pour implantation à l'étranger (après 1/1/92)</i>				
<i>Provisions pour prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions réglementées</i>				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
<i>Provisions pour litiges</i>	13 150		9 633	3 517
<i>Provisions pour garanties données aux clients</i>				
<i>Provisions pour pertes sur marchés à terme</i>				
<i>Provisions pour amendes et pénalités</i>				
<i>Provisions pour pertes et charges</i>				
<i>Provisions pour pensions et obligations similaires</i>				
<i>Provisions pour impôts</i>				
<i>Provisions pour renouvellement des immobilisations</i>				
<i>Provisions pour grosses réparations</i>				
<i>Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer</i>				
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>	22 498	24 529	22 498	24 529
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	35 648	24 529	32 131	28 046
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations incorporelles</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations corporelles</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur titres mis en équivalence</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur titres de placement</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations financières</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur stocks et en cours</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur comptes clients</i>	88 186	1 869	81 698	8 357
<i>Autres provisions pour dépréciations</i>				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS	88 186	1 869	81 698	8 357
TOTAL GÉNÉRAL	123 834	26 398	113 829	36 403

Dont dotations et reprises	d'exploitation	26 398	113 829
	financières		
	exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

CRÉANCES ET DETTES

AAZ LASER SARL 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

ETAT DES CRÉANCES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts (1) (2)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>	37 637		37 637
<i>Clients douteux ou litigieux</i>	12 111	12 111	
<i>Autres créances clients</i>	779 053	779 053	
<i>Créance représentative de titres prêtés</i>			
<i>Personnel et comptes rattachés</i>	13 957	13 957	
<i>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</i>			
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	19 516	19 516	
<i>Taxe sur la valeur ajoutée</i>	47 166	47 166	
<i>Autres impôts, taxes et versements assimilés</i>	1 022	1 022	
<i>Créances diverses envers l'Etat et les collectivités publiques</i>			
<i>Groupe et associés (2)</i>			
<i>Débiteurs divers</i>	78 029	78 029	
<i>Charges constatées d'avance</i>	8 973	8 973	
TOTAL DES CRÉANCES	997 464	959 827	37 637

Renvois

- (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine</i>	475	475		
<i>Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine</i>				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	269 420	269 420		
<i>Personnel et comptes rattachés</i>	19 283	19 283		
<i>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</i>	31 987	31 987		
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
<i>Taxe sur la valeur ajoutée</i>	17 836	17 836		
<i>Obligations cautionnées</i>				
<i>Autres impôts, taxes et assimilés</i>	5 757	5 757		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupe et associés (2)</i>	23 130	23 130		
<i>Autres dettes</i>	2	2		
<i>Dettes représentatives de titres empruntés</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>	18 140	18 140		
TOTAL DES DETTES	386 030	386 030		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés

CHARGES À PAYER

• Fournisseurs, factures non parvenues :	20.567,02 €
• Dettes sociales :	31.163,60 €
• Emprunts et dettes financières, agios courus :	474,94 €
• Intérêts courus à payer :	111,76 €
• Etat, charges à payer :	5.757,07 €
Total	58.074,39 €

PRODUITS À RECEVOIR

• Clients factures à établir :	5.672,14 €
• Etat, produit à recevoir	1.022,22 €
Total	6.694,36 €

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les charges et produits constatées d'avance figurant au bilan concernent l'exploitation :

• Charges constatées d'avance :	8.972,65 €
• Produits constatés d'avance :	18.139,73 €

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Montants en euros	Valeur au 1/1/2016	Augmentation	Diminution	Valeur au 31/12/2016
Capital social	121.000,00 €	0 €	0 €	121.000,00 €
Réserve légale	12.100,00 €	0 €	0 €	12.100,00 €
Report à nouveau	786.510,38 €	27.931,25 €	0,00 €	814.441,63 €
Résultat de l'exercice	27.931,25 €	23.727,44 €	27.931,25 €	23.727,44 €
Totaux	947.541,63 €	51.658,69 €	27.931,25 €	971.269,07 €

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

Le capital social est composé de 4.000 parts sociales de 30,25 € soit un capital social de 121.000 € entièrement libéré.

EFFECTIF MOYEN

La société a employé 9 personnes en moyenne au cours de l'exercice.

INFORMATION D'ORDRE FISCAL

Le montant du bénéfice fiscal de l'exercice 2016 est égal à 20.368 € entièrement imputé sur les déficits antérieurs. Le montant du déficit reportable au 31 décembre 2016 s'élève à 14.875 €.

Au 31 décembre 2016, 9 salariés permettent de constater une créance liée au crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE). La base est de 301.375 € et fait ressortir un crédit de 18.083 € (taux 2016 : 6%).

La société AAZ LAZER SARL a bénéficié d'un crédit d'impôt d'apprentissage APR d'un montant de 533 € ainsi qu'un crédit d'impôt mécénat d'un montant de 900 €

Le CICE a été comptabilisé en déduction des charges de personnel.

Le CICE 2016 dont les effets de trésorerie ont eu lieu en 2016 a été utilisé pour améliorer le fonds de roulement de l'entreprise.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Indemnité de départ à la retraite :

Aucune provision pour départ à la retraite n'est comptabilisée au 31 décembre 2016. Cependant, conformément à la recommandation CNC n° 23-2001, il est fait mention des engagements correspondant à la valeur des droits acquis par les salariés relatifs aux indemnités légales auxquelles ils seront en mesure de prétendre lors de leur départ en retraite.

Principales hypothèses retenues :

- indemnité due en cas de départ volontaire à la retraite
- taux de progression des salaires : 2%,
- taux d'actualisation : 1,31%.
- calcul fait hors charges sociales

Le montant de ces engagements est estimé à 24.044 € au 31 décembre 2016.

- Crédit bail :

Les informations de 2016 relatives au matériel pris en crédit bail sont mentionnées page 14 de l'annexe.

CREDIT BAIL

	Constructions	Installat. Matériel Outillage	Matériel de transport	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE (hors taxes) :		1.231.000 €		1.231.000 €
AMORTISSEMENTS :				
Cumuls exercices antérieurs		306.646 €		306.646 €
Dotations de l'exercice		247.750 €		247.750 €
<u>TOTAL</u>		554.396 €		554.396 €
REDEVANCES PAYEES :				
Cumuls exercices antérieurs		506.891 €		506.891 €
Dotations de l'exercice		201.163 €		201.163 €
<u>TOTAL</u>		708.054 €		708.054 €
REDEVANCES RESTANT A PAYER :				
A un an au plus		200.600€		200.600 €
De un à cinq ans		348.280€		348.280 €
A plus de cinq ans		----		—
<u>TOTAL</u>		548.880€		548.880 €
VALEUR RESIDUELLE :				
A un an au plus		310€		310 €
De un à cinq ans		12.000€		12.000 €
A plus de cinq ans				
<u>TOTAL</u>		12.310 €		12.310 €
MONTANT PRIS EN CHARGE				
DANS L'EXERCICE		201.163 €		201.163 €

A.A.Z LASER
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 121.000 euros
ZAE Les Pointes
60.230 CHAMBLY
RCS Compiègne B 421 191 966

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2017

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016
--

Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Nous vous rappelons que l'activité de notre société consiste à offrir aux industriels tous les services afférents au travail de la tôle à savoir : le découpage, la soudure, le pliage et la finition de cette matière première.

Cette année encore notre société a enregistré une hausse de son chiffre d'affaires. Celui-ci a progressé de 8% pour franchir les 2.400.000 euros.

Toutefois les charges ont également augmenté de manière significative. Elles s'élèvent à 2.540.069 euros contre 277.759 euros l'exercice précédent soit une progression de 12%.

Le principale poste en hausse est l'achat de matières premières.

La société conserve un résultat bénéficiaire pratiquement identique à l'exercice précédent puisqu'il ressort 23.727 euros.

ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES

La tendance est à une certaine stabilité retrouvée

Les démarches commerciales entreprises ont porté leurs fruits puisque sur certains mois le personnel a travaillé en 3/8 pour faire face aux commandes.

L'effort commercial va être poursuivi avec une équipe plus réduite mais aussi plus dynamique depuis le départ du responsable commercial. Un apprenti devrait venir renforcer celle-ci en septembre 2016.

En dépit de l'amélioration de la conjoncture il convient de rester très vigilant sur le recouvrement des créances sur les clients.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Nous vous informons que la Société n'a effectuée aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Les perspectives d'avenir sont bonnes.

Le remplacement d'une nouvelle machine est d'ores et déjà programmé pour 2018.

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016:

Le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 2.440.490 euros contre 2.255.062 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 8 % ;

Le total des produits d'exploitation s'élève à 2.564.956 euros contre 2.288.562 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 12% ;

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 2.540.069 euros contre 2.262.310 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 12%.

Le résultat d'exploitation ressort à 24.887 euros contre 26.252 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de - 5 %.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 587.731 euros contre 543.216 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 8 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 211.406 euros contre 203.549 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 4 %.

L'effectif salarié moyen s'élève à 9.

A raison d'un résultat financier de – 1.992 euros (1.901 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 22.895 euros contre - 28.153 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de - 19%.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de - 601 euros contre – 222 euros au titre de l'exercice précédent, d'absence d'impôt sur les bénéfices comme l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par **un bénéfice de 23.727 euros contre 27.931 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de - 19%.**

Au 31 décembre 2015, le total du bilan de la Société s'élevait à 1.385.344,87 euros.

ANALYSE DE L'EVOLUTION DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE

Notre société demeure un acteur incontournable sur le plan régional.

En dépit d'engagement hors bilan importants notamment à raisons des contrats de crédit-bail portant sur les machines la santé financière de la société demeure saine avec d'importants capitaux propres qui atteindront bientôt le million d'euros.

Au titre du CICE un crédit de 18.083 euros a été comptabilisé.

L'endettement est constitué notamment du crédit fournisseur et des dettes fiscales.

Le bénéfice fiscal de l'exercice 2016 est imputé sur les déficits antérieurs et au 31 décembre 2016 le montant du déficit reportable s'élève encore à 14.875 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 23.727 euros de la manière suivante :

Section 1 - Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 23.727 euros.
- Report à nouveau antérieur : 814.442 euros

Section 2 – Affectation

- 23.727 euros au compte report à nouveau qui s'élèvera à la somme de 838.169 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 39-4 du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 14.056 euros, correspondant à des dépenses non fiscalement déductibles.

Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 4.685 euros.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce qui traite de la rémunération du gérant.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.



Le Gérant
M. Dinh Nghia NGUYEN

A.A.Z LASER
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 121.000 euros

ZAE Les Pointes
60.230 CHAMBLY
RCS Compiègne B 421 191 966

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2017

L'an deux mille dix-sept et le trente juin

.../...

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 approuve ces comptes, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice d'un montant de 23.727 euros.

La collectivité des associés approuve également les opérations traduites dans ces comptes résumées dans le rapport de gestion ainsi que l'inventaire.

L'assemblée générale approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les Sociétés s'élevant à 14.056 euros ainsi que l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élevant à 4.685 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 27.727 euros de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 23.727 euros.
- Report à nouveau antérieur : 814.442 euros

Section 2 – Affectation

- 23.727 euros au poste « report à nouveau » qui s'élèvera à la somme de 838.169 euros

L'assemblée générale prend acte de ce qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

La collectivité des associés confère tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir les formalités de publicité, dépôt, et autres qu'il lui appartiendra.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

.../...
Certifié conforme à l'original