



RCS : LE MANS

Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00025

Numéro SIREN : 451 633 960

Nom ou dénomination : A à Z SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 07/09/2017 sous le numéro de dépôt 5382

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DU MANS

Cité Judiciaire
1 Avenue Pierre Mendès France
72014 LE MANS CX 2
Contact: Gtcsarthe@aol.com Site: www.infogreffe.fr
TEL : 0 891 01 11 11

RECEPISSE DE DEPOT

FIDAL

72 avenue Olivier Messiaen
CS 11632
72016 LE MANS CEDEX 2

V/REF :
N/REF : 2004 B 25 / 2017-B-5382

Le greffier du tribunal de commerce du Mans certifie qu'il a reçu le 04/09/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

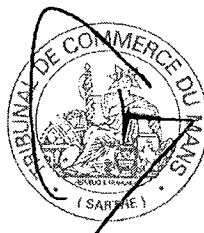
A à Z SERVICES
Société par actions simplifiée
47 rue Mangeard
72000 Le Mans

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5382 le 07/09/2017

R.C.S. LE MANS 451 633 960 (2004 B 25)

Fait à LE MANS le 07/09/2017,

LE GREFFIER



A à Z SERVICES
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 10 000 euros
Siège social : 47 rue Mangeard
72000 LE MANS
451 633 960 RCS LE MANS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 51 119 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 51 119 euros

AFFECTATION

Distribution de dividendes 15 000 euros

Compte « Autres réserves » 36 119 euros

Le solde dudit compte passe
de 3 665 euros à 39 784 euros

Total 51 119 euros 51 119 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Distribution exceptionnelle de réserves (13/04/2016)	70 700 €		
31 décembre 2015	-	-	-
31 décembre 2014	38 000 €	-	-
31 décembre 2013	27 000 €	-	-

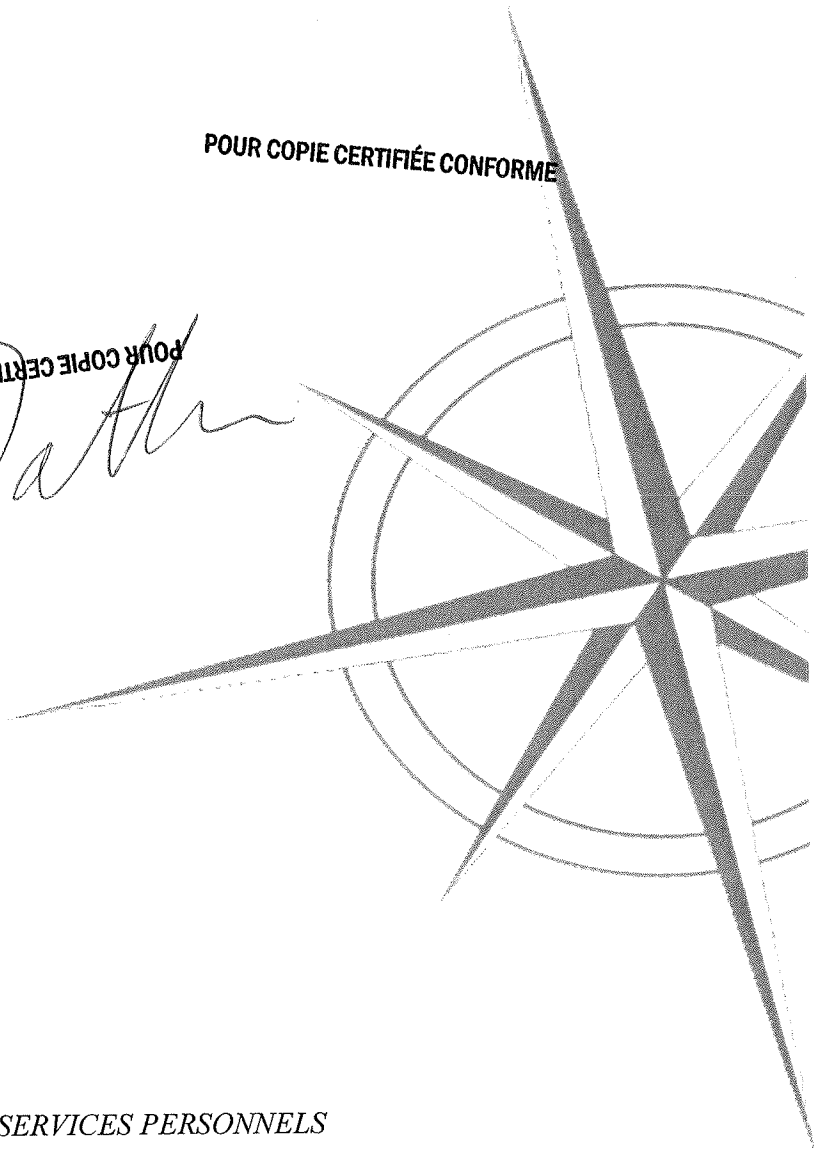
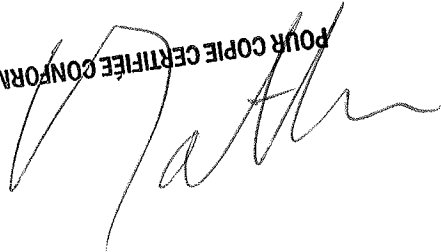
Pour copie certifiée conforme

Le Président

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME


POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Activité principale : AUTRES SERVICES PERSONNELS

SAS A à Z SERVICES

47 RUE MANGEARD

72000 LE MANS

Dossier financier

01/01/2016 au 31/12/2016

Sylvette PATOUREAU
Conseil en Gestion

Damien ASTORG
Expert - Comptable



Dossier N° 000242 en Euros.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	25 700	3 084	22 616		22 616	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	8 348	7 492	856	1 104	248	22.47
	Autres immobilisations corporelles	234 703	170 931	63 772	90 411	26 639	29.46
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 000		2 000	2 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15		15	15		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 883		4 883	6 917	2 034	29.41
TOTAL II		275 649	181 507	94 142	100 448	6 306	6.28
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	626		626		626	
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	76 373		76 373	83 985	7 612	9.06
	Autres créances	48 061		48 061	35 639	12 423	34.86
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	30 000		
	Disponibilités	95 276		95 276	122 424	27 148	22.18
	Charges constatées d'avance (3)	1 379		1 379	1 903	524	27.53
	TOTAL III	251 716		251 716	273 951	22 235	8.12
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		527 365	181 507	345 858	374 399	28 541	7.62

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	RESERVES				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 665	20 223	16 558	81.88
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	51 119	54 142	3 023	5.58
	Subventions d'investissement	7 925	9 592	1 667	17.38
	Provisions réglementées				
	TOTAL I	73 709	94 957	21 248	22.38
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	TOTAL III				
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	18 040	33 178	15 137	45.63
	Concours bancaires courants	176		176	
	Emprunts et dettes financières diverses	15 685	16 877	1 192	7.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 086	79 737	24 349	30.54
	Dettes fiscales et sociales	133 858	149 397	15 539	10.40
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	303	253	50	19.85
	Produits constatés d'avance (1)				
	TOTAL IV	272 149	279 442	7 293	2.61
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	345 858	374 399	28 541	7.62
		260 746	279 442		

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises					89	89	100.00
Production vendue de biens				1 407 958		103 784	7.37
Production vendue de services	1 511 742		1 511 742				
Chiffre d'affaires NET	1 511 742		1 511 742	1 407 868		103 874	7.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			16 674	1 597		15 077	944.15
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 452	7 096		4 644	65.45
Autres produits			1 218	252		966	382.53
Total des Produits d'exploitation (I)			1 532 086	1 416 814		115 272	8.14
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			386 298	391 680		5 382	1.37
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			143 214	129 330		13 883	10.73
Impôts, taxes et versements assimilés			27 559	18 044		9 515	52.73
Salaires et traitements			692 224	621 506		70 718	11.38
Charges sociales			183 311	154 633		28 678	18.55
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 971	26 226		2 745	10.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			29 402	17 071		12 331	72.23
Total des Charges d'exploitation (II)			1 490 980	1 358 492		132 488	9.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			41 107	58 322		17 216	29.52
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)		9 668			9 668	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		338		192	146	75.93
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		10 006		192	9 814	NS
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		663		990	327	33.03
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		663		990	327	33.03
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		9 343		798	10 141	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		50 450		57 524	7 075	12.30
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 654		408	2 246	550.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII		2 654		408	2 246	550.97
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		987			987	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII		987			987	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1 667		408	1 259	308.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		998		3 790	2 792	73.67
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		1 544 746		1 417 414	127 332	8.98
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 493 627		1 363 271	130 356	9.56
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		51 119		54 142	3 023	5.58

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cession de la totalité des actions au profit de la SAS FILAUMAT inscrite au RCS LE MANS sous le numéro 819 315 144 à effet du 13/04/2016.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 37 157 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveau marché, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 150		25 700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 348		
Installations générales agencements aménagements divers	107 166		
Matériel de transport	83 422		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 601		
TOTAL	246 537		
Autres participations	2 000		
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	6 917		160
TOTAL	8 933		160
TOTAL GENERAL	264 619		25 860

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		9 150	25 700	25 700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	8 348	8 348
Installations générales agencements aménagements divers		3 485	103 680	103 680
Matériel de transport			83 422	83 422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			47 601	47 601
TOTAL		3 486	243 051	243 051
Autres participations			2 000	2 000
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières		2 194	4 883	4 883
TOTAL		2 194	6 898	6 898
TOTAL GENERAL		14 830	275 649	275 649

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	9 150	3 084	9 150	3 084
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 244	248		7 492
Installations générales agencements aménagements divers	60 150	10 460	3 485	67 125
Matériel de transport	56 433	10 289		66 722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 194	5 890		37 084
TOTAL	155 021	26 887	3 485	178 423
TOTAL GENERAL	164 171	29 971	12 635	181 507

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 084				
Instal.techniques matériel outillage indus.	248				
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 460				
Matériel de transport	10 289				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 890				
TOTAL	26 887				
TOTAL GENERAL	29 971				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 883		4 883
Autres créances clients	76 373	76 373	
Personnel et comptes rattachés	76	76	
Impôts sur les bénéfices	39 948	39 948	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 864	4 864	
Débiteurs divers	3 173	3 173	
Charges constatées d'avance	1 379	1 379	
TOTAL	130 697	125 814	4 883

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	176	176		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	18 040	6 637	11 403	
Emprunts et dettes financières divers	15 685	15 685		
Fournisseurs et comptes rattachés	104 086	104 086		
Personnel et comptes rattachés	52 445	52 445		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 299	70 299		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 040	9 040		
Autres impôts taxes et assimilés	2 074	2 074		
Autres dettes	303	303		
TOTAL	272 149	260 746	11 403	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 817			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1 000.0000	10			10

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	25 700	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 654
Dettes fiscales et sociales	91 251
Total	99 905

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 379
Total	1 379

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Avances et acomptes reçus sur commandes		3 173	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 250 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 250 euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		455
Intérêts courus	455	
Total (1)		455

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SAS A VOTRE SERVICE	66 834	33.33	37 238
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			



Crowe Horwath...

Cifralex

Membre indépendant de Crowe Horwath International

Pour A à Z Services
Nantes

A à Z SERVICES

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 Euros

47 rue Mangeard
72000 LE MANS

RCS LE MANS : 451 633 960

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2016

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 30 JUIN 2017

Laval

92, avenue Robert Buron
CS 86112
53062 Laval cedex 9
Tél : 02 43 59 16 32
laval@cifralex.fr

Le Mans

3, boulevard René Levasseur
72000 Le Mans
Tél : 02 43 28 01 77
lemans@cifralex.fr

Nantes

5, rue Sanlecque
BP 70302
44003 Nantes cedex 1
Tél : 02 40 69 81 00
nantes@cifralex.fr

Cifralex - Société Anonyme au capital de 549 400 € - 392 097 226 RCS Laval - TVA intracommunautaire FR 44 392 097 226
Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région des Pays de Loire - Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers
Siège social : 92, avenue Robert Buron - CS 86112 - 53062 Laval cedex 9

Audit | Commissariat aux comptes | Expertise comptable & Conseil

www.cifralex.fr

A à Z SERVICES

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 Euros

47 rue Mangeard
72000 **LE MANS**

RCS LE MANS : 451 633 960

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2016

A l'associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2016, sur :

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

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

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification.

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à LE MANS, le 15 Juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

Pour CIFRALEX
Le mandataire social
Chargé du mandat

DUPLICATA

Géraldine NAVEAU
Expert-Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

A à Z SERVICES

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 Euros

47 rue Mangeard
72000 **LE MANS**

RCS LE MANS : 451 633 960

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2016

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	25 700	3 084	22 616		22 616	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	8 348	7 492	856	1 104	248	22.47
	Autres immobilisations corporelles	234 703	170 931	63 772	90 411	26 639	29.46
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 000		2 000	2 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15		15	15		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 883		4 883	6 917	2 034	29.41
	TOTAL II	275 649	181 507	94 142	100 448	6 306	6.28
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	626		626		626	
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	76 373		76 373	83 985	7 612	9.06
	Autres créances	48 061		48 061	35 639	12 423	34.86
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	30 000		
	Disponibilités	95 276		95 276	122 424	27 148	22.18
	Charges constatées d'avance (3)	1 379		1 379	1 903	524	27.53
	TOTAL III	251 716		251 716	273 951	22 235	8.12
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	527 365	181 507	345 858	374 399	28 541	7.62

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

Le Commissaire aux Comptes
pour Cifralex
de charge du mandat

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	RESERVES						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	3 665		20 223		16 558	81.88
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	51 119		54 142		3 023	5.58
	Subventions d'investissement	7 925		9 592		1 667	17.38
	Provisions réglementées						
	TOTAL I	73 709		94 957		21 248	22.38
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	TOTAL II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	TOTAL III						
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	18 040		33 178		15 137	45.63
	Concours bancaires courants	176		176		176	
	Emprunts et dettes financières diverses	15 685		16 877		1 192	7.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	DETTES D'EXPLOITATION						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 086		79 737		24 349	30.54
	Dettes fiscales et sociales	133 858		149 397		15 539	10.40
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	303		253		50	19.85
	Produits constatés d'avance (1)						
	TOTAL IV	272 149		279 442		7 293	2.61
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	345 858		374 399		28 541	7.62

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

260 746

279 442

Le Commissaire aux Comptes
pour Cirafox
le chargé du mandat

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises					89	89	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 511 742		1 511 742	1 407 958		103 784	7.37
Chiffre d'affaires NET	1 511 742		1 511 742	1 407 868		103 874	7.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			16 674	1 597		15 077	944.15
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 452	7 096		4 644	65.45
Autres produits			1 218	252		966	382.53
Total des Produits d'exploitation (I)			1 532 086	1 416 814		115 272	8.14
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			386 298	391 680		5 382	1.37
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			143 214	129 330		13 883	10.73
Impôts, taxes et versements assimilés			27 559	18 044		9 515	52.73
Salaires et traitements			692 224	621 506		70 718	11.38
Charges sociales			183 311	154 633		28 678	18.55
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 971	26 226		2 745	10.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			29 402	17 071		12 331	72.23
Total des Charges d'exploitation (II)			1 490 980	1 358 492		132 488	9.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			41 107	58 322		17 216	29.52
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

Le Commissaire aux Comptes
pour CIMADEX
la charge de mandat

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)	9 668				9 668	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	338		192		146	75.93
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	10 006		192		9 814	NS
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	663		990		327	33.03
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	663		990		327	33.03
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	9 343		798		10 141	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	50 450		57 524		7 075	12.30
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 654		408		2 246	550.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII	2 654		408		2 246	550.97
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	987				987	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII	987				987	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 667		408		1 259	308.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	998		3 790		2 792	73.67
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 544 746		1 417 414		127 332	8.98
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 493 627		1 363 271		130 356	9.56
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	51 119		54 142		3 023	5.58

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cession de la totalité des actions au profit de la SAS FILAUMAT inscrite au RCS LE MANS sous le numéro 819 315 144 à effet du 13/04/2016.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 37 157 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveau marché, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

Le Commissaire aux Comptes
pour Cifralox
le chargé du mandat

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	9 150		25 700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 348		
Installations générales agencements aménagements divers	107 166		
Matériel de transport	83 422		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 601		
TOTAL	246 537		
Autres participations	2 000		
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	6 917		160
TOTAL	8 933		160
TOTAL GENERAL	264 619		25 860

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		9 150	25 700	25 700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	8 348	8 348
Installations générales agencements aménagements divers		3 485	103 680	103 680
Matériel de transport			83 422	83 422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			47 601	47 601
TOTAL		3 486	243 051	243 051
Autres participations			2 000	2 000
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières		2 194	4 883	4 883
TOTAL		2 194	6 898	6 898
TOTAL GENERAL		14 830	275 649	275 649

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 150	3 084	9 150	3 084
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 244	248		7 492
Installations générales agencements aménagements divers	60 150	10 460	3 485	67 125
Matériel de transport	56 433	10 289		66 722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 194	5 890		37 084
TOTAL	155 021	26 887	3 485	178 423
TOTAL GENERAL	164 171	29 971	12 635	181 507

Le Commissaire aux Comptes
pour Cifralex
le chargé du mandat

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 084				
Instal.techniques matériel outillage indus.	248				
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 460				
Matériel de transport	10 289				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 890				
TOTAL	26 887				
TOTAL GENERAL	29 971				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 883		4 883
Autres créances clients	76 373	76 373	
Personnel et comptes rattachés	76	76	
Impôts sur les bénéfices	39 948	39 948	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 864	4 864	
Débiteurs divers	3 173	3 173	
Charges constatées d'avance	1 379	1 379	
TOTAL	130 697	125 814	4 883

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	176	176		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	18 040	6 637	11 403	
Emprunts et dettes financières divers	15 685	15 685		
Fournisseurs et comptes rattachés	104 086	104 086		
Personnel et comptes rattachés	52 445	52 445		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 299	70 299		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 040	9 040		
Autres impôts taxes et assimilés	2 074	2 074		
Autres dettes	303	303		
TOTAL	272 149	260 746	11 403	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 817			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1 000.0000	10			10

Le Commissaire aux Comptes
pour CIRRALEX
le chargé du mandat

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	25 700	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Le Commissaire aux Comptes
pour ~~CIRRALEX~~
le chargé du mandat

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 654
Dettes fiscales et sociales	91 251
Total	99 905

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 379
Total	1 379

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Avances et acomptes reçus sur commandes		3 173	

Le Commissaire aux Comptes
pour **Cirralex**
le chargé du mandat

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 250 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 250 euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		4 55
Intérêts courus	4 55	
Total (1)		4 55

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Le Commissaire aux Comptes
pour **CIFRALEX**
le chargé du mandat

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SAS A VOTRE SERVICE	66 834	33.33	37 238
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Le Commissaire aux Comptes
pour CIMALEX
le chargé du mandat

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R. 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	10	10	10	10	10
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 112 891	1 206 788	1 235 132	1 407 868	1 511 742
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	27 756	58 449	69 429	84 158	81 088
Impôts sur les bénéfices	25	1 999	1 856	3 790	998
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	119	30 291	42 384	54 142	51 119
Résultat distribué					70 700
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	2 773.00	5 645.00	6 757.00	8 036.84	8 008.99
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	11.90	3 029.10	4 238.40	5 414.21	5 111.86
Dividende distribué à chaque action					7 070.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	27	30	30	30	30
Montant de la masse salariale de l'exercice	475 823	532 515	550 147	621 506	692 224
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	157 453	143 460	15 881	188 664	220 468

