

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01496 Numéro SIREN : 483 158 697 Nom ou dénomination : A+ AUTOMATISME
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2017 sous le numéro de dépôt 2860

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE LAVAL

CS 415 (12 allée de la Chartre)
53004 LAVAL CEDEX
TEL: 02 43 59 70 80 - FAX : 02 43 58 15 67
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

MAITRE FRANCOIS CARREE
AVOCAT
25 RUE JULES FERRY
53000 LAVAL

V/REF :

N/REF : 2005 B 1496 / 2017-B-2860

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE LAVAL certifie qu'il a reçu le 21/07/2017,

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+ AUTOMATISME
Société à responsabilité limitée
Zone Artisanale de l'Huilerie
53260 Forcé

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2860 le 27/07/2017

R.C.S. LAVAL 483 158 697 (2005 B 1496)

Fait à LAVAL le 27/07/2017,

Le Greffier





Crowe Horwath™

Cifralex

Membre Indépendant de Crowe Horwath International

EURL A+ AUTOMATISME

Installation ascenseurs, monte charges, escalier

ZONE ARTISANALE DE L'HUILERIE

53260 FORCE

ETATS FINANCIERS AU 31 DÉCEMBRE 2016

Exercice du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**

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

EURL A+ AUTOMATISME

BILAN

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

ACTIF	31/12/16			31/12/15
	Brut	Amort. & dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	138	138		
Fonds commercial (1)	20 000		20 000	20 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	4 752	4 592	160	459
Autres immobilisations corporelles	48 389	37 644	10 745	17 131
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	479		479	179
TOTAL (I)	73 759	42 374	31 385	37 769
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 421		11 421	10 425
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	53 443		53 443	37 650
Autres créances (3)	5 594		5 594	6 416
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	111 168		111 168	116 921
Charges constatées d'avance (3)	4 854		4 854	4 932
TOTAL (II)	186 481		186 481	176 344
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	260 239	42 374	217 865	214 113
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN

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

PASSIF	31/12/16	31/12/15
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé : 50 000	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles	105 187	98 588
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 100	11 599
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	163 287	165 187
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 127	15 227
Emprunts et dettes financières diversés (3)	41	17 548
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		500
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	41 947	11 299
Dettes fiscales et sociales	3 464	4 352
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	54 579	48 926
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	217 865	214 113
(1) Dont à plus d'un an	5 631	9 127
(1) Dont à moins d'un an	48 948	48 926
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

EURL A+ AUTOMATISME
COMPTE DE RÉSULTAT
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	31/12/16			31/12/15
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	5 568		5 568	42 253
Production vendue de biens	263 617		263 617	276 136
Production vendue de services	26 118		26 118	42 489
Chiffres d'affaires net	295 303		295 303	360 878
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			295 305	360 878
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			164 383	206 970
Variation de stocks			-996	6 359
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			49 395	51 026
Impôts, taxes et versements assimilés			1 594	1 575
Salaires et traitements			68 279	75 966
Charges sociales			277	269
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		7 663	8 432
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			2	4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			290 598	350 602
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			4 707	10 277
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			-622	3 773
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			-622	3 773
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées			287	357
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			287	357
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-909	3 416
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 798	13 693

EURL A+ AUTOMATISME
COMPTE DE RÉSULTAT
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	31/12/16	31/12/15
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	135	45
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	135	45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-135	-45
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôt sur les bénéfices (X)	563	2 049
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	294 683	364 652
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	291 583	353 053
Bénéfice ou Perte	3 100	11 599
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i> <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

EURL A+ AUTOMATISME

ANNEXE

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

SOMMAIRE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CAPITAUX PROPRES

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

AUTRES INFORMATIONS

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 Novembre 2016 modifiant le règlement N°2014-03 du 5 Juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG).

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	de 2 à 4 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau	de 3 à 4 ans

Amortissement des immobilisations corporelles :

La période d'amortissement à retenir est fondée sur la durée réelle d'utilisation sauf application des mesures de simplification pour certaines PME où il est fait application des durées d'usage fiscalement admises.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire (et/ou dégressif si application des mesures de simplification PME).

Dépréciation des immobilisations corporelles :

Une dépréciation est constatée si la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition.

Une dépréciation est constatée si leur valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Trésorerie

Valeurs mobilières de placement :

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités :

Les liquidités en euros disponibles en caisse ou en banque sont évaluées pour leur valeur nominale.

EURL A+ AUTOMATISME
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds commercial	20 000			20 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	20 000			20 000

EURL A+ AUTOMATISME
ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Fonds commercial		20 000		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	138		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		4 752		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	45 748 1 662		979
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	52 162		979
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		179		300
		TOTAL IV	179		300
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	72 480		1 279

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Fonds commercial				20 000	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			138	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				4 752	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			45 748 2 641	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			53 141	
	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				479	
		TOTAL IV			479	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			73 759	

EURL A+ AUTOMATISME
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		138			138
Terrains	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Constructions	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 293	299		4 592
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	29 358	7 045		36 403
	Mat. bureau et informatique, mob.	922	319		1 241
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		34 573	7 663		42 236
TOTAL GENERAL		34 711	7 663		42 374

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Constr.	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

EURL A+ AUTOMATISME
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		479		479
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		53 443	53 443	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		24	24	
	Impôts sur les bénéfices		345	345	
	Etat & autres coll. publiques		4 813	4 813	
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
Renvois	(1)	Montant			
	(2)	des			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX			64 371	63 891	479

EURL A+ AUTOMATISME
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

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

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 854
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 854

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	400
Disponibilités	882
TOTAL	1 282

EURL A+ AUTOMATISME
CAPITAUX PROPRES

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000.00	50.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000.00	50.00

EURL A+ AUTOMATISME
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	9 127	3 496	5 631	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		41 947	41 947		
Personnel & comptes rattachés		125	125		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		78	78		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 261	3 261		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés					
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		41	41		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		54 579	48 947	5 631	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 079			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

EURL A+ AUTOMATISME
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 402
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 402

EURL A+ AUTOMATISME
AUTRES INFORMATIONS

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

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI :

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été comptabilisé en moins des charges de personnel, conformément à la disposition de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

A ce titre le montant constaté au compte de résultat s'élève à 43 €.

Il 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 nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

« A+ AUTOMATISME »

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 50.000 €

Siège social : Z.A. de l'Huilerie
53260 FORCE

SIREN 483 158 697 RCS LAVAL

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
LA DECISION DU 29 JUIN 2017**

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 3.100 €, de la manière suivante :

➤ En distribution de « DIVIDENDES » 3.100 €

auquel s'ajoute une somme de 1.900 € prélevée sur les réserves, soit un total de 5.000 €.

Le dividende de CINQ MILLE EUROS (5.000 €) revenant à l'associé unique est payable à compter de ce jour.

Au plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1er janvier 2013, ce dividende soumis dorénavant à l'impôt sur le revenu au barème progressif ouvre toujours droit, au profit des associés personnes physiques, à un abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant, étant précisé également qu'à compter de la même date les dividendes font l'objet, sauf exceptions, d'un prélèvement à la source obligatoire de 21%.

Il est précisé que les dividendes et les abattements correspondants qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

Exercice	Dividende versé	Abattement
2013	5.000 €	40 %
2014	5.000 €	40 %
2015	5.000 €	40 %



BILAN-ACTIF

En Euro

Dossier 65-EURL LEA 53

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

Arrêté à décembre 2016 (Provisoire)

	ANNEE N			ANNEE N - 1
	BRUT	AMORT/PROV	NET	
Capital souscrit non appelé	0.00		0.00	0.00
Frais d'établissement	0.00	0.00	0.00	0.00
Frais recherche & développement	0.00	0.00	0.00	0.00
Concessions, brevets, droits	711.44	711.44	0.00	292.38
Fonds commercial (1)	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres immob. incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Avances, acomptes/immob. incorp.	0.00		0.00	0.00
Terrains	0.00	0.00	0.00	0.00
Constructions	14 596.73	4 899.00	9 697.73	5 878.89
Install. techn., mat. indus.	388 816.32	265 521.26	123 295.06	116 005.58
Autres immob. corpor	442 639.91	283 264.25	159 375.66	152 051.58
Immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00	0.00
Avances et acomptes	0.00		0.00	0.00
Participations	0.00	0.00	0.00	0.00
Créances rattachées à particip.	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres titres immobilisés	0.00	0.00	0.00	0.00
Prêts	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres immob. financières	1 151.05	0.00	1 151.05	5 283.81
TOTAL (I)	847 915.45	554 395.95	293 519.50	279 512.24
Mat. premières, approvisionnements	0.00	0.00	0.00	0.00
En cours de production de biens	0.00	0.00	0.00	0.00
En cours de production services	0.00	0.00	0.00	0.00
Produits intermédiaires et finis	0.00	0.00	0.00	0.00
Marchandises	0.00	0.00	0.00	0.00
Avances, acomptes sur commandes	0.00		0.00	0.00
Clients & comptes rattachés (3)	458 377.34	10 484.77	447 892.57	431 168.50
Autres créances (3)	187 327.30	0.00	187 327.30	118 234.61
Capital souscrit non versé	0.00		0.00	0.00
Valeurs mobilières de placement	103 946.13	0.00	103 946.13	103 322.79
Disponibilités	1 060 507.85	0.00	1 060 507.85	968 549.18
Charges constatées d'avance (3)	3 785.60		3 785.60	6 008.61
TOTAL (II)	1 813 944.22	10 484.77	1 803 459.45	1 627 283.69
Charges à rép./ plus. exercices	0.00		0.00	0.00
Primes de remb. des obligations	0.00		0.00	0.00
Ecarts de conversion actif	0.00		0.00	0.00
TOTAL GENERAL	2 661 859.67	564 880.72	2 096 978.95	1 906 795.93

BILAN PASSIF

V16770

En Euro

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

Dossier: 65 - EURL L.E.A. 53

Arrêté à décembre 2016 (Provisoire)

	ANNEE N	ANNEE N - 1
Capital (dont versé:	150 000.00	150 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	0.00	0.00
Ecart de réévaluation (2)	0.00	0.00
Réserve légale (3)	15 000.00	15 000.00
Réserves statutaires ou contractuelles	0.00	0.00
Réserves réglementées (3) (4)	0.00	0.00
Autres réserves	1 220 247.05	938 156.15
Report à nouveau	0.00	0.00
Résultat de l'exercice	259 334.84	282 090.90
Subventions d'investissement	0.00	0.00
Provisions réglementées	0.00	0.00
TOTAL (I)	1 644 581.89	1 385 247.05
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)	0.00	0.00
Provisions pour risques	0.00	0.00
Provisions pour charges	0.00	0.00
TOTAL (III)	0.00	0.00
Emprunts obligataires convertibles	0.00	0.00
Autres emprunts obligataires	0.00	0.00
Emprunts et dettes auprès établisst de crédit (6)	42 020.56	58 349.76
Emprunts et dettes financières divers (7)	0.00	0.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 134.65	123 506.81
Dettes fiscales et sociales	273 208.49	339 692.31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0.00	0.00
Autres dettes	8 033.36	0.00
Produits constatés d'avance (5)	0.00	0.00
TOTAL (IV)	452 397.06	521 548.88
Ecart de conversion passif	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	2 096 978.95	1 906 795.93
(1) Ecart de rééval. incorporé au capital	0.00	0.00
(2) Dont Réserve spéciale de rééval. (1959)	0.00	0.00
(2) Dont Ecart de réévaluation libre	0.00	0.00
(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)	0.00	0.00
(3) Dont Réserves réglementées des plus values L.T.	0.00	0.00
(4) Dont Réserve relative à l'achat oeuvre	0.00	0.00
(5) Dettes et produits const. d'avance à -1 an	0.00	0.00
(6) Dont concours bancaires & soldes créd. bq. ccp	0.00	0.00
(7) Dont emprunts participatifs	0.00	0.00

COMPTÉ DE RESULTAT - PRODUITS

V16644

En Euro

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

Dossier : 65 - EURL L.E.A. 53

Arrêté à : décembre 2016 (Provisoire)

	Année N	Année N - 1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	198	810
Production vendue Biens		
Production vendue Services	1 921 201	1 937 311
SOUS-TOTAL (A) Montant net du C.A.	1 921 399	1 938 121
Production Stockée		
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation	1 423 067	1 403 491
Reprises sur amort.prov., transferts charges	86	3 026
Autres produits	51 879	56 933
SOUS-TOTAL (B)	1 475 032	1 463 450
TOTAL I (A+B)	3 396 431	3 401 571
QUOTES-PARTS DE RESULTAT S. OPERAT. COMMUNES (II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobil. et créances d'actif	3	61
Autres intérêts et produits assimilés	562	788
Reprises sur provisions et transferts charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières		
TOTAL III	564	849
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		8 135
Sur opérations en capital	14 400	6 700
Reprises sur provisions et transferts charges		
TOTAL IV	14 400	14 835
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	3 411 395	3 417 256
PERTE		
TOTAL GENERAL	3 411 395	3 417 256

[SCEM]	COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	V.16644
Dossier : 65 - EURL LEA 53		En Euro Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016 Arrêté à : décembre 2016 (Provisoire)

	Année N	Année N - 1
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	857	626
Variation des stock (Mat. lères, approvis.)		
Autres achats et charges externes	599 780	593 381
Impôts, taxes et versements assimilés	53 083	70 306
Salaires et traitements	2 011 308	1 949 821
Charges Sociales	416 438	416 856
Dotations aux amortissements sur immobilisations	94 874	80 045
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	174	505
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	339	7 190
TOTAL I	3 176 853	3 118 729
QUOTES-PARTS DE RESULTAT S. OPERAT. COMMUNES (II)		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêt et charges assimilées	820	1 087
Différences négatives de change		
Charges nettes s. cession valeurs mobil. placem.		
TOTAL III	820	1 087
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	5 815	2 557
Sur opérations en capital	5 437	60
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL IV	11 252	2 617
PARTICIPATIONS DES SALAIRES AUX FRUITS DE L'EXPANS.(V)	18 630	39 825
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)	(55 495)	(27 092)
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI)	3 152 060	3 135 165
BENEFICE	259 335	282 091
TOTAL GENERAL	3 411 395	3 417 256

eur l L.E.A. 53

ANNEXE

Exercice clos le 31 décembre 2016

Règles et méthodes comptables :

La société possède trois établissements distincts:

- *Le siège : 24 rue Albert Einstein 53000 LAVAL*
- *Ateliers de la Mayenne Angevine (A.M.A.) : 8 rue de la Grande Noë 53200 AZE*
- *Ateliers d'Elta : Boulevard Lucien Daniel 53000 LAVAL (Depuis le 01/01/2010)*

Jusqu'à l'exercice clos le 31/12/2008, les comptes étaient établis de façon distincte :

- *pour le siège de la société d'une part,*
- *pour chaque établissement d'autre part,*

puis ils étaient regroupés afin d'obtenir le bilan et le compte de résultat de l'ensemble de la société.

Depuis l'exercice clos le 31/12/2009, les comptes de la société sont établis de façon globale, sans qu'il y ait lieu de procéder à un regroupement.

Les comptes annuels sont établis selon les principes et les méthodes comptables résultant de la réglementation dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- *Continuité de l'exploitation,*
- *Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,*
- *Indépendance des exercices.*

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

Principales méthodes d'évaluation retenues

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

La société n'a pas identifié d'immobilisations décomposables. Par ailleurs elle considère que la durée d'utilisation est égale à la durée d'usage.

Les immobilisations reçues par apport de l'Adapei 53 ont été amorties sur la durée restant à courir du plan initial d'amortissement.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés, en fonction de la durée probable d'utilisation, suivant le mode linéaire :

<i>Logiciels</i>	<i>01 à 03 ans</i>
<i>Bâtiments</i>	<i>05 à 10 ans</i>
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>	<i>01 à 10 ans</i>
<i>Agencements installations</i>	<i>01 à 15 ans</i>
<i>Matériel de transport</i>	<i>01 à 10 ans</i>
<i>Matériel et mobilier de bureau</i>	<i>01 à 10 ans</i>

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.*

Engagements financiers et autres informations

Engagements financiers

Gage du véhicule en garantie de l'emprunt d'un montant de 82 250 euros souscrit après de la société générale.

Intérêts et capital dus au 31/12/2016 : 42 873 €

Autres informations significatives

Engagements de retraite :

La société est redevable directement envers ses salariés d'une allocation de départ à la retraite conformément au droit du travail. Cette allocation n'est pas provisionnée dans les comptes présentés. La méthode de calcul utilisée est la suivante :

- Estimation de l'engagement d'indemnité de départ à la retraite compte tenu des droits acquis à l'âge de 62 ans, date présumée de départ à la retraite, puis proratisation compte tenu des droits acquis à la clôture de l'exercice.

Hypothèses retenues :

- Revalorisation du salaire de base 1.5 % par an*
- Taux monétaire : 1.60 %*
- Taux de turn-over : 2 %*
- Probabilité de survie : en référence à la table de mortalité de l'INSEE T68 France Métropolitaine*
- Départ volontaire à la retraite*
- Indemnité de départ soumise à charges sociales.*

- L'entreprise a souscrit auprès d'un organisme de prévoyance extérieur un contrat d'assurance-groupe destiné à couvrir ses obligations en matière de risque de versement des indemnités de fin de carrière. Le montant constaté en charges à ce titre est considéré comme un actif qui vient diminuer l'engagement calculé. Compte tenu de la valeur du fonds collectif IFC au 31/12/2016, celui-ci couvre intégralement le montant de l'engagement retraite calculé :

- Montant de l'engagement de retraite : 73 229 €*
- Montant du fonds collectif IFC : 128 400 €*

Etat des emprunts

Souscription en mai 2014, d'un emprunt de 82 250 euros sur 60 mois au taux de 1.65 % pour le financement d'un camion 26 tonnes. Gage du véhicule en garantie de l'emprunt.

	Montant brut emprunté	Capital restant du	A 1 an au +	de 1 an à 5 ans	+ de 5 ans
Emprunt camion	82 250	41 972	16 582	25 391	

Notes sur le Bilan Actif

Actif Immobilisé

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	711 €			711 €
Immobilisations corporelles	758 374 €	113 079 €	25 400 €	846 053 €
Immobilisations en cours				
Immobilisations financières	5 284 €		4 133 €	1 151 €
TOTAL	764 369 €	113 079 €	29 533 €	847 915 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	419 €	292 €		711 €
Immobilisations corporelles	484 438 €	94 646 €	25 400 €	553 684 €
TOTAL	484 857 €	94 938 €	25 400 €	554 395 €

Etat des créances

	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 151 €		1 151 €
Actif circulant	649 489 €	639 004 €	10 485 €

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan : 8 400 €

Fournisseurs avoirs à recevoir : 0 €

Divers produits à recevoir : 8 400 €

Provisions

	A l'ouverture	Dotations	Reprises	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques charges				
Provisions pour dépréciation	10 310 €	175 €		10 485 €
TOTAL	10 310 €	175 €		10 485 €

Notes sur le Bilan Passif

Etats des dettes :

	<i>Montant Brut</i>	<i>A 1 an au +</i>	<i>+ 1 an - 5 ans</i>	<i>A + 5 ans</i>
<i>Etablissement de Crédit</i>	42 021 €	16 630 €	25 391 €	
<i>Dettes financières diverses</i>				
<i>Fournisseurs</i>	129 135 €	129 135 €		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	273 208 €	273 208 €		
<i>Dettes sur immobilisations</i>				
<i>Autres dettes</i>	8 033 €	8 033 €		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
TOTAL	452 397 €	427 006 €	25 391 €	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : 221 270 €

Fournisseurs factures non parvenues : 36 210 €

Congés payés : 54 401 €

Dette provisionnée participation des salariés : 18 630 €

Personnel autres charges à payer : 7 547 €

Charges sur congés payés : 38 026 €

Organismes sociaux charges à payer : 60 745 €

Etat charges à payer : 170 €

Divers charges à payer : 5 541 €

Charges constatées d'avance : 3 786 €

Produits constatés d'avance : 0 €

Variation des fonds propres

<i>Fonds Propres à la clôture de l'exercice précédent</i>	<i>1 385 247 €</i>
<i>(avant répartition du résultat)</i>	
<i>Variation de l'exercice</i>	
<i>Capital</i>	
<i>Réserves</i>	<i>282 091 €</i>
<i>Report à nouveau</i>	
<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>-22 756 €</i>
<i>Résultats en instance d'affectation</i>	
<i>Subvention d'investissement (renouvelable)</i>	
<i>Provisions réglementées</i>	
<i>Fonds propres à la clôture de l'exercice</i>	<i>1 644 582 €</i>
<i>(avant répartition du résultat)</i>	

Changement de méthodes

- Néant -

Capital social

Le capital social est composé de 1500 parts de 100 € soit un capital social de 150 000 €. Il est entièrement versé.

Effectif en ETP

Ouvriers	99
Employés	06
Techniciens et agents de maîtrise	-
Cadres	03
TOTAL	108

Rémunération des dirigeants

La gérance n'a pas été rémunérée pour le présent exercice

Faits importants de l'exercice

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par 115 940 €

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, le CICE 2016 a été utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de formation, et de prospection de nouveaux marchés.

Depuis le 20 octobre 2016, Ludovic Husse est le nouveau gérant.

Faits postérieurs à la clôture de l'exercice

- Néant -

Autres éléments significatifs

Relations avec l'association Adapei 53

La société LEA 53 a été créée par la cession des activités des entreprises adaptées de Laval (D'ELTA) et Château-Gontier (AMA), établissements gérés par l'association Adapei 53.

Cette cession s'est faite avec un effet en date du 01 septembre 2006 sous forme d'un apport en nature des immobilisations nécessaires à l'exploitation des activités à la valeur nette comptable.

Cet apport en nature a été rémunéré par des parts sociales à hauteur de 120 000 €.

L'Adapei 53 a également fait un apport en numéraire pour un montant de 30 000 € et possède la totalité du capital de l'eurl LEA 53 qui s'élève donc à 150 000 €.