



RCS : TOULON

Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00234

Numéro SIREN : 800 251 555

Nom ou dénomination : MACHARMA

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2017 sous le numéro de dépôt 4560

MACHARMA
SAS AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 6 RUE GEORGES SIMENON - CENTRE EUROPE, 83400 HYERES
800 251 555 RCS TOULON

4560

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 10 327 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

10 327 euros

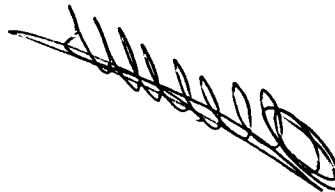
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 180 255 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Lucien VOLTURNO



In Extenso

SAS MACHARMA

COMPTES ANNUELS

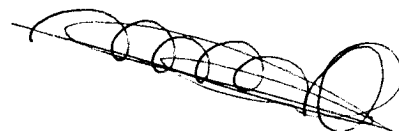
Bilan au 31/12/2016

6 RUE GEORGES SIMENON

83400 HYERES

SIRET : 80025155500010

**CERTIFIE
CONFORME**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

IN EXTENSO MEYREUIL Arterparc de Bachassons 13590 MEYREUIL
Tél : 04 42 95 87 00 - Fax : 04 42 60 79 01

Membre de **Deloitte.**

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 392	2 206	186	1 382
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	18 270	6 358	11 912	13 833
Autres immobilisations corporelles	59 920	16 508	43 412	48 016
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 000		30 000	30 000
TOTAL (I)	110 582	25 072	85 510	93 231
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	19 082		19 082	24 040
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	623 431		623 431	598 498
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	39 883	246	39 636	31 435
Autres	206 113		206 113	220 951
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				110 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	103 876		103 876	11 852
Charges constatées d'avance	19 023		19 023	18 299
TOTAL (II)	1 011 408	246	1 011 162	1 015 075
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 121 990	25 318	1 096 672	1 108 307

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	169 928	109 195
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 327	60 733
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	189 055	178 728
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 000	3 000
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	690 260	679 395
Dettes fiscales et sociales	212 582	246 398
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 775	787
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	907 617	929 579
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 096 672	1 108 307

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 265 169	(615)	8 264 554	8 603 840
Production vendue de biens	1 239 034		1 239 034	1 313 136
Production vendue de services	15 553		15 553	17 850
Chiffre d'affaires Net	9 519 755	(615)	9 519 141	9 934 826
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			7 176	2 095
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			7 440	19 030
Autres produits			7 607	6 347
TOTAL (I)			9 541 364	9 962 298
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 574 582	6 789 611
Variation de stocks (marchandises)			(24 933)	(3 452)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			885 989	952 011
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			4 958	(8 143)
Autres achats et charges externes *			924 463	1 006 777
Impôts, taxes et versements assimilés			104 483	107 199
Salaires et traitements			820 244	827 686
Charges sociales			218 339	231 647
Dotations aux amortissements sur immobilisations			17 083	7 066
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			246	128
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			9 013	14 482
TOTAL (II)			9 534 467	9 925 013
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			3 432	3 136
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			6 898	37 285
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				2 168
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				2 168
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			444	814
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			444	814
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(444)	1 354
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 453	38 639

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 297	25 091
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	21 297	25 091
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26 985	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	26 985	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(5 688)	25 091
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(9 562)	2 997
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 562 661	9 989 556
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 552 334	9 928 824
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	10 327	60 733
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Pour les SAS

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 1 096 672 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 10 327 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux. Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire. Concessions amorties 2 ans/Matériel & outillage amortis 5 ans/ Installations générales agencements et aménagements divers amortis 7 ans/matériel de transport 4 et 3 ans/Matériel de bureau amorti 3 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

A la date de clôture de l'exercice et en l'absence d'impôt sur les sociétés exigible, l'entreprise n'a pas utilisé son CICE dont la créance apparaît à l'actif du bilan dans le compte 444.

Le CICE correspond aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 pour un montant de **42.536 EURO**.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649-Charges de personnel-CICE.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 392		
TOTAL		2 392		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		16 641		1 629
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		14 160		2 732
Mat. de transport		35 000		5 000
Mat. de bureau et info., mobilier		3 028		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		68 828		9 361
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		30 000		
TOTAL		30 000		
TOTAL GENERAL		101 221		9 361

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 392	
TOTAL			2 392	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			18 270	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			16 892	
Mat. de transport			40 000	
Mat. de bureau et info., mobilier			3 028	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			78 190	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	
TOTAL			30 000	
TOTAL GENERAL			110 582	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	1 010	1 196		2 206
TOTAL	1 010	1 196		2 206
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	2 808	3 550		6 358
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 374	2 091		3 465
Matériel de transport	1 896	9 236		11 132
Mat. de bureau et informatique, mobilier	901	1 009		1 911
Emballages récup. et divers				
TOTAL	6 979	15 886		22 866
TOTAL GENERAL	7 989	17 083		25 072

Cadre B							
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30 000		30 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	271	271	
Autres créances clients	39 612	39 612	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	58 061	58 061	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 929	4 929	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 587	2 587	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	140 537	140 537	
Charges constatées d'avance	19 023	19 023	
TOTAL	295 019	265 019	30 000
(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 personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	3 000	3 000		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	690 260	690 260		
Personnel et comptes rattachés	58 881	58 881		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 280	126 280		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 654	5 654		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 768	21 768		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 775	1 775		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	907 617	907 617		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	800	10.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	800	10.00000	8 000

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 755.39	37 890.21
Dettes fiscales et sociales	119 599.87	134 162.84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	168 355.26	172 053.05

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 755.39	37 890.21
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	20 402.30	13 391.40
40810001 PROV COTISATIONS CSF	8 451.65	8 873.89
40810002 REGUL LOC GERANCE	4 055.68	
40810003 CAP EDF	4 194.00	4 560.48
40810004 CAP CONSO EAU	579.00	206.00
40810005 CAP ALTAYRAC	1 525.42	1 497.70
40810006 CAP SACEM	911.00	907.00
40810007 CAP TAXE ECOFOLIO	2 036.34	1 537.00
40810008 CAP CAC	6 600.00	6 500.00
40810009 CAP HTV PARTENARIAT		416.74
Dettes fiscales et sociales	119 599.87	134 162.84
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	51 642.00	55 141.00
42860000 PERSONNEL AUTRES CHGES A PAYER		4 596.85
42862000 CAP PRIME EXCEPT	7 200.00	8 250.00
43820000 Charges sociales s/congés à payer	17 507.00	19 520.00
43821000 CHARGES SOCIALES PROVIS 1	2 441.00	2 900.00

In Extenso

43864000 TAXE APPRENTISSAGE	5 703.00	5 689.00
43865000 FORMATION CONTINUE	8 386.80	9 664.02
43866000 AIDE CONSTRUCTION	7 539.07	3 764.97
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	438.00	438.00
44862000 CET	-2 587.00	1 789.00
44867800 TASCOM	21 330.00	22 410.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	168 355.26	172 053.05

Détail des charges constatées d'avance

[illegible]

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2016	31/12/2015		
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	186.08	1 382.32	-1 196.24	-86.54
20500000 CONCES. DROITS SIMILAIRES	2 392.48	2 392.48		
28050000 AMORT LOGICIEL	-2 206.40	-1 010.16	-1 196.24	-118.42
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	11 912.14	13 832.68	-1 920.54	-13.89
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	18 270.06	16 640.81	1 629.25	9.79
28154000 DAP	-6 357.92	-2 808.13	-3 549.79	-126.42
Autres immobilisations corporelles	43 412.17	48 016.49	-4 604.32	-9.59
21810000 INST. GEN., AGT & AMEN. DI	16 891.99	14 159.80	2 732.19	19.29
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	40 000.00	35 000.00	5 000.00	14.29
21830000 MAT BUREAU & MAT INFORMAT	3 027.79	3 027.79		
28181000 AMORT.AGENCEN.&AMENAGEMENTEN	-3 465.02	-1 373.89	-2 091.13	-152.18
28182000 AM. MATERIEL DE TRANSPORT	-11 131.94	-1 895.83	-9 236.11	-487.13
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	-1 910.65	-901.38	-1 009.27	-112.10
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 000.00	30 000.00		
27510000 Dépôts	30 000.00	30 000.00		
TOTAL (I)	85 510.39	93 231.49	(7 721.10)	(8.28)
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	19 082.00	24 040.00	-4 958.00	-20.62
31000000 MATIERES PREMIERES & FOUR	19 082.00	24 040.00	-4 958.00	-20.62
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	623 431.00	598 498.00	24 933.00	4.17
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	623 431.00	598 498.00	24 933.00	4.17

In Extenso

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2016	31/12/2015		
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	39 636.37	31 434.70	8 201.67	26.09
41000000 Clients	1 612.50	1 612.50		
41000001 CLIENTS	5 537.93		5 537.93	-
41100000 Clients	3 656.51	3 656.51		
41160000 AVANTAGES ENCAISSES A REMB	28 804.81	26 151.90	2 652.91	10.14
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGI	270.84	141.79	129.05	90.85
49100000 PROV DEPR COMPTES DE CLIE	-246.22	-128.00	-118.22	-92.19
Autres	206 113.40	220 951.47	-14 838.07	-6.72
40000000 Fournisseurs	44.44	44.44		
40000001 Fournisseurs	7 872.03		7 872.03	-
40100000 Fournisseurs	2 803.47	2 803.47		
40960000 Fournisseurs - emballages à rendre	1 557.08	1 023.46	533.62	52.20
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	28 811.96	43 887.18	-15 075.22	-34.35
44400000 Etat - impôts sur les bénéfices	58 061.00	94 900.00	-36 839.00	-38.82
44566000 TVA déductible s/aut.biens et secs		1 573.31	-1 573.31	-100.00
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	4 902.00	4 566.00	336.00	7.36
44571000 TVA collectée	26.84	46.58	-19.74	-42.55
44862000 CET	2 587.00		2 587.00	-
46710000 BONS DE REDUCTION	9 082.18	4 127.25	4 954.93	120.06
46720000 CHEQUES AVANT DIVERS	8 285.54	3 864.32	4 421.22	114.44
46870000 Divers - produits à recevoir	40 830.85	31 598.48	9 232.37	29.22
46871100 MINORATION LOGISTIQUE	1 736.45	1 696.52	39.93	2.30
46872000 BRI	39 512.56	30 820.46	8 692.10	28.21
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres		110 000.00	-110 000.00	-100.00
50800000 Autres valeurs mobilières		110 000.00	-110 000.00	-100.00
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	103 875.57	11 852.33	92 023.24	776.44
51205000 CREDIT AGRICOLE	37 910.86	6 626.59	31 284.27	472.07
51205200 CPTE EXCEDENT TRESO CRCA	60 000.00		60 000.00	-
53000000 Caisse		40.00	-40.00	-100.00
53220000 FONDS CAISSE ET COFFRE	5 964.71	5 185.74	778.97	15.02
Charges constatées d'avance	19 023.45	18 298.80	724.65	3.96
48601000 CCA ASSURANCES	2 862.38	2 755.00	107.38	3.88
48602000 CCA AFFICHAGE	12 270.00	12 033.00	237.00	1.97
48603000 CCA DELTA	303.50	301.50	2.00	0.66
48604000 CCA AVERY		61.00	-61.00	-100.00
48605001 CCA METTLER TOLEDO		172.30	-172.30	-100.00
48606004 CCA SAVN	150.00		150.00	-
48606008 CCA ORANGE/DIATONIS	110.00	109.00	1.00	0.92
48606013 CCA SOCOTEC	257.01	226.00	31.01	13.72
48606014 CCA RIELLO	474.50	468.00	6.50	1.50
48606015 CCA GRENKE	505.06		505.06	-
48606017 CCA RECORD	144.00	144.00		
48608000 CCA BIZERBA		89.00	-89.00	-100.00
48611000 CCA ANAVEO ZEN	1 947.00	1 940.00	7.00	0.36
TOTAL (II)	1 011 161.79	1 015 075.30	(3 913.51)	(0.39)
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				

In Extenso

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2016	31/12/2015		
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 096 672.18	1 108 306.79	(11 634.61)	(1.05)

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2016	31/12/2015		
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel dont versé : 8 000	8 000.00	8 000.00		
10130000 Capital souscrit-appelé, versé	8 000.00	8 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves:				
- Réserve légale	800.00	800.00		
10611000 RESERVES LEGAL PROPREMENT	800.00	800.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	169 927.69	109 194.97	60 732.72	55.62
10680000 AUTRES RESERVES	169 927.69	109 194.97	60 732.72	55.62
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 327.07	60 732.72	(50 405.65)	(83.00)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	189 054.76	178 727.69	10 327.07	5.78
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 000.00	3 000.00		
58000001 DAB	3 000.00	3 000.00		
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	690 259.96	679 394.78	10 865.18	1.60
40000000 Fournisseurs	561 861.76	561 861.76		
40100000 Fournisseurs	79 642.81	79 642.81		
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	20 402.30	13 391.40	7 010.90	52.36
40810001 PROV COTISATIONS CSF	8 451.65	8 873.89	-422.24	-4.76
40810002 REGUL LOC GERANCE	4 055.68		4 055.68	-
40810003 CAP EDF	4 194.00	4 560.48	-366.48	-8.03
40810004 CAP CONSO EAU	579.00	206.00	373.00	181.07
40810005 CAP ALTAYRAC	1 525.42	1 497.70	27.72	1.80
40810006 CAP SACEM	911.00	907.00	4.00	0.44
40810007 CAP TAXE ECOFOLIO	2 036.34	1 537.00	499.34	32.47

In Extenso

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2016	31/12/2015		
40810008 CAP CAC	6 600.00	6 500.00	100.00	1.54
40810009 CAP HTV PARTENARIAT		416.74	-416.74	-100.00
Dettes fiscales et sociales	212 582.46	246 397.60	-33 815.14	-13.72
42110000 SALAIRES	38.93	50.00	-11.07	-22.00
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	51 642.00	55 141.00	-3 499.00	-6.35
42860000 PERSONNEL AUTRES CHGES A PAYER		4 596.85	-4 596.85	-100.00
42862000 CAP PRIME EXCEPT	7 200.00	8 250.00	-1 050.00	-12.73
43100000 Sécurité sociale	69 365.00	75 464.00	-6 099.00	-8.08
43710000 ARRCO	11 734.20	29 326.26	-17 592.06	-59.99
43720000 PRECA (CADRES)	1 683.61		1 683.61	-
43737000 MUTUELLE CADRE	1 919.85	1 698.58	221.27	13.01
43820000 Charges sociales s/congés à payer	17 507.00	19 520.00	-2 013.00	-10.31
43821000 CHARGES SOCIALES PROVIS 1	2 441.00	2 900.00	-459.00	-15.83
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	5 703.00	5 689.00	14.00	0.25
43865000 FORMATION CONTINUE	8 386.80	9 664.02	-1 277.22	-13.21
43866000 AIDE CONSTRUCTION	7 539.07	3 764.97	3 774.10	100.24
44550000 TAXES S/CA A DECAISSER	5 654.00	5 656.00	-2.00	-0.04
44560000 TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS		39.92	-39.92	-100.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	438.00	438.00		
44862000 CET		1 789.00	-1 789.00	-100.00
44867800 TASCOM	21 330.00	22 410.00	-1 080.00	-4.82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 775.00	786.72	988.28	125.54
46872100 AVANT ACQUIS A FACTURER	1 775.00	786.72	988.28	125.54
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	907 617.42	929 579.10	(21 961.68)	(2.36)
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 096 672.18	1 108 306.79	(11 634.61)	(1.05)

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	8 264 554.16	8 603 840.15	-339 285.99	-3.94
70710000 VENTES DE MARCHANDISES	-1 239 033.99	-1 313 136.00	74 102.01	5.64
70710010 VENTES MSES 10%	73 360.07	82 227.47	-8 867.40	-10.78
70710020 VENTES MSES 20%	2 733 636.31	2 874 128.80	-140 492.49	-4.89
70710100 VENTES 5.5%	6 733 809.66	6 986 483.65	-252 673.99	-3.62
70710300 VENTES 2.10%	4 947.34	4 862.32	85.02	1.75
70710400 VENTES HT 0%	15 746.61	18 658.57	-2 911.96	-15.61
70972000 AUTRES RISTOURNES CLIENTS	-614.71	-498.83	-115.88	-23.25
70974000 CHEQUES CADEAUX	-8 943.03	498.28	-9 441.31	-1 000.00
70974001 CSF RED CPTÉ FID 03/14	-66.77	-199.84	133.07	66.50
70974002 ETAT DU 1/03 AU 22/03/14	-18 281.77	-16 313.64	-1 968.13	-12.06
70974010 ETAT DU 1/03 AU 22/03/14	-29 665.60	-32 566.74	2 901.14	8.91
70974030 ETAT DU 23/04 AU 22/05/14		-0.65	0.65	-100.00
70974040 ETAT DU 23/04 AU 22/05/14	-339.96	-303.24	-36.72	-12.21
Production vendue biens	1 239 034.00	1 313 136.00	-74 102.00	-5.64
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	1 239 034.00	1 313 136.00	-74 102.00	-5.64
Production vendue services	15 552.59	17 849.94	-2 297.35	-12.87
70821000 COMMISSION PRESSE	612.35	694.40	-82.05	-11.82
70880000 AUTRES PROD. ACTIVITES AN	14 940.24	17 155.54	-2 215.30	-12.92
Chiffre d'affaires Net	9 519 140.75	9 934 826.09	(415 685.34)	(4.18)
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	7 176.40	2 094.70	5 081.70	242.53
74010000 SUBVENTIONS SALAIRES	7 176.40	2 094.70	5 081.70	242.53
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	7 440.45	19 029.62	-11 589.17	-60.90
78115000 REPRISE PROV RISQUES & CH		9 000.00	-9 000.00	-100.00
78174000 REPRISE PROVISION DEPRECI	128.00	339.00	-211.00	-62.24
79110000 TRANSFERT CHARGES FRS PER	4 200.00	9 690.62	-5 490.62	-56.66
79112000 TRANSFERT CHARGES ENTRETI	3 112.45		3 112.45	-
Autres produits	7 606.59	6 347.31	1 259.28	19.85
75800000 Produits divers gestion courante	7 606.59	6 347.31	1 259.28	19.85
TOTAL (I)	9 541 364.19	9 962 297.72	(420 933.53)	(4.23)
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	6 574 581.68	6 789 611.14	-215 029.46	-3.17
60701000 ACHATS 5.50% MARCHANDISES	4 125 060.11	4 213 558.03	-88 497.92	-2.10
60701010 ACHATS INTRACOM 5.5%	5 481.51	4 468.77	1 012.74	22.67
60701501 ACHATS MARCHANDISES 10 %	50 176.84	83 478.71	-33 301.87	-39.89
60702001 ACHATS MARCHANDISES 20 %	2 142 658.23	2 224 796.24	-82 138.01	-3.69
60703000 ACHATS 2.10% MARCHANDISES	3 911.72	3 098.43	813.29	26.28
60704000 ACHATS EXONERES	1 570.94	775.13	795.81	102.71
60705000 ACHATS EMBALLAGES	18 370.72	22 114.17	-3 743.45	-16.93
60870000 Frais accessoires s/marchandises	460 231.31	470 120.06	-9 888.75	-2.10
60870010 MINORATION LOGISTIQUE	-21 194.48	-22 184.71	990.23	4.47
60970000 R.R.R.obtenus s/ach.de marchandises	-11 685.18	-10 613.68	-1 071.50	-10.09
60971000 RISTOURNE ACHATS ET FIDELITE	-200 000.04	-200 000.01	-0.03	-
Variation de stock (marchandises)	-24 933.00	-3 452.00	-21 481.00	-622.28
60370000 VAR STOCKS MARCHANDISES	-24 933.00	-3 452.00	-21 481.00	-622.28

In Extenso

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	Montant	%
Achats de matières premières et autres approvisionnements	885 989.00	952 011.00	-66 022.00	-6.94
60110000 ACHATS PRODUITS FINIS	885 989.00	952 011.00	-66 022.00	-6.94
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	4 958.00	-8 143.00	13 101.00	-160.89
60310000 VAR STOCK PF	4 958.00	-8 143.00	13 101.00	-160.89
Autres achats et charges externes*	924 463.45	1 006 777.27	-82 313.82	-8.18
60610000 EDF	114 729.53	109 681.20	5 048.33	4.60
60611000 Eaux	2 423.13	866.96	1 556.17	179.47
60630000 PETIT MATERIEL & OUTILLAGE	3 752.66	8 994.05	-5 241.39	-58.27
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 454.03	3 246.83	1 207.20	37.17
60680000 AUTRES MATIERES & FOURNIT	9 104.87	13 793.07	-4 688.20	-33.99
60681000 SACHERIE	3 860.35		3 860.35	-
60682000 VETEMENT DE TRAVAIL	2 212.58	1 123.76	1 088.82	96.89
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	3 432.00	3 136.47	295.53	9.44
61321000 LOYERS FONDS DE COMMERCE	325 055.68	414 987.72	-89 932.04	-21.67
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	11 570.75	11 690.75	-120.00	-1.03
61360000 LOCATIONS DIVERSES		50.60	-50.60	-100.00
61553000 Entretien du matériel industriel	45 005.68	46 756.15	-1 750.47	-3.74
61555000 ENTRETIEN MATERIEL	3 484.93	9 629.74	-6 144.81	-63.81
61558000 ENTRETIEN AGENCEMENTS	10 256.70	9 492.19	764.51	8.06
61559000 ENTRETIEN VEHICULES	3 468.31	616.00	2 852.31	462.99
61561000 MAINTENANCE BACK OFFICE	33 529.74	32 506.14	1 023.60	3.15
61562000 ENTRETIEN BUREAUTIQUE	3 053.74	3 364.01	-310.27	-9.22
61610000 Assurances multirisques	7 886.64	7 809.10	77.54	1.00
61620000 Assurances véhicules	1 411.54	312.16	1 099.38	352.56
61690000 AUTRES ASSURANCES	219.06	200.20	18.86	9.50
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTRE	2 464.46	5 001.44	-2 536.98	-50.73
62220000 COM. S/ CARTES CADEAU CRF	749.09	514.51	234.58	45.44
62260000 Honoraires	9 220.51	7 940.00	1 280.51	16.13
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	21 130.00	20 640.00	490.00	2.37
62263000 62263000	238.50		238.50	-
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	46.84	562.90	-516.06	-91.65
62286000 COTIS PROG FIDELITE CRF	15 728.50	16 400.65	-672.15	-4.10
62289000 COTIS FRANCHISE	52 428.37	54 668.89	-2 240.52	-4.10
62310000 ANNONCES, INSERTIONS PUBL		2 000.00	-2 000.00	-100.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	5 218.76	7 507.70	-2 288.94	-30.49
62360000 AFFICHES & PROSPECTUS	55 431.16	50 849.09	4 582.07	9.01
62361000 DISTRIBUTION PROSPECTUS	18 583.09	18 935.14	-352.05	-1.86
62362000 AFFICHES / KIT PLV	3 654.02	3 448.29	205.73	5.97
62370000 AFFICHAGE LONGUE DUREE	25 320.88	13 332.98	11 987.90	89.91
62380000 COTISATIONS PUBLICITE	21 331.33	22 337.54	-1 006.21	-4.51
62381000 DIVERS PUB (SPONSORING)	1 103.26	9 550.08	-8 446.82	-88.45
62385000 DONS ET POURBOIRES	15 887.70	5 137.47	10 750.23	209.29
62560000 MISSIONS & RECEPTIONS	5 358.60	7 436.62	-2 078.02	-27.94
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMU	1 338.43	1 588.02	-249.59	-15.74
62601000 TELEPHONE	4 103.33	4 156.79	-53.46	-1.30
62750000 SERVICES BANCAIRES	4 109.34	3 980.53	128.81	3.22
62750003 TICKETS RESTAURANT 03/14	3 237.30	3 520.49	-283.19	-8.04
62751000 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	17 731.02	18 140.88	-409.86	-2.26
62751001 COM CARTE PASS	832.38	1 337.17	-504.79	-37.77
62751002 COM AMEX	606.43	722.79	-116.36	-16.18
62751003 FRAIS TRANSAX	1 975.94	2 189.51	-213.57	-9.77
62800000 SERVICES EXTERIEURS	18 744.41	12 583.40	6 161.01	48.96
62801000 SURVEILLANCE MAGASIN	14 855.27	18 893.14	-4 037.87	-21.37
62802000 TRANSPORT DE FONDS	7 067.19	7 254.24	-187.05	-2.58

In Extenso

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	Montant	%
62803000 ENLEVEMENT DECHETS	7 022.09	7 889.91	-867.82	-11.00
62804000 BLANCHISSERIE	33.33		33.33	-
Impôts, taxes et versements assimilés	104 482.98	107 199.24	-2 716.26	-2.53
63120000 Taxe d'apprentissage	5 703.00	5 689.00	14.00	0.25
63130000 Formation continue (Trésor)	9 970.80	10 761.67	-790.87	-7.35
63340000 PART EEMPL EFFORT CONSTRUCTION	3 774.10	3 752.73	21.37	0.56
63511000 Contribut° économique territoriale	42 992.00	46 262.00	-3 270.00	-7.07
63514000 TAXE SUR VEHICULE STE	1 754.00	438.00	1 316.00	300.46
63522000 TAXE FONCIERE	7 238.00	7 030.00	208.00	2.96
63700000 AUTRES IMP TAXES VERS ASS	10 600.08	9 823.39	776.69	7.91
63780000 Taxes diverses	22 451.00	23 442.45	-991.45	-4.23
Salaires et traitements	820 244.31	827 686.12	-7 441.81	-0.90
64110000 Salaires appointements	704 369.97	705 363.37	-993.40	-0.14
64120000 Congés payés	59 632.82	58 238.29	1 394.53	2.40
64130000 Primes et gratifications	43 592.80	43 294.00	298.80	0.69
64132000 PROV INTERESSEMENT DIRIGE		-268.66	268.66	-100.00
64140000 PRIMES LICENCIEMENT & PRECARITE	2 948.72	6 557.98	-3 609.26	-55.03
64145000 INDEMNITES DIVERSES	9 700.00	14 501.14	-4 801.14	-33.11
64190000 VENTIL F PERS DIRIGEANT	-107 721.16	-116 042.68	8 321.52	7.17
64191000 FRAIS PERSONNEL DIRIGEANT	107 721.16	116 042.68	-8 321.52	-7.17
Charges sociales	218 338.78	231 647.23	-13 308.45	-5.74
64510000 Cotisations à l'URSSAF	205 398.81	213 145.98	-7 747.17	-3.63
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	60 546.82	66 376.80	-5 829.98	-8.78
64550000 CHARGES S.S ET DE PREVOYA	-9 028.52	-2 816.04	-6 212.48	-220.63
64551000 CH SOCIALES/PROV SAL DIRI		-2 565.00	2 565.00	-100.00
64750000 Médecine du travail et pharmacie	3 957.67	2 738.49	1 219.18	44.56
64900000 Produits à recevoir CICE	-42 536.00	-45 233.00	2 697.00	5.96
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 082.54	7 066.42	10 016.12	141.76
68111000 DOT AMORT INCORPORELS	1 196.24	1 010.16	186.08	18.42
68115000 DOT AMORT MATERIEL OUTILL	3 549.79	2 153.26	1 396.53	64.89
68117000 DOT AMORT MATERIEL DE BUR	1 009.27	683.29	325.98	47.73
68118000 DOT AMORT AGENCEMENT DIVE	2 091.13	1 323.88	767.25	57.93
68119000 DOT AMORT MATERIEL AUTOMO	9 236.11	1 895.83	7 340.28	387.13
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	246.22	128.00	118.22	92.19
68174000 PROV CREANCES DOUTEUSES	246.22	128.00	118.22	92.19
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	9 012.62	14 481.58	-5 468.96	-37.76
65160000 RED CONC BREVET	954.33	946.63	7.70	0.74
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOU	268.35	418.50	-150.15	-36.04
65800000 Charges diverses gestion courante	7 388.77	12 836.58	-5 447.81	-42.44
65861000 MALIS SUR EMBALLAGES CONSIGNES	401.17	279.87	121.30	43.21
TOTAL (II)	9 534 466.58	9 925 013.00	(390 546.42)	(3.93)
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier	3 432.00	3 136.47	295.53	9.44
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	3 432.00	3 136.47	295.53	9.44
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 897.61	37 284.72	(30 387.11)	(81.50)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				

In Extenso

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	Montant	%
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		2 167.82	-2 167.82	-100.00
76400000 REVENUS VALEURS MOB. PLAC		2 167.82	-2 167.82	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)		2 167.82	(2 167.82)	(100.00)
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	444.33	813.60	-369.27	-45.45
66160000 INTERETS BANCAIRES	444.33	813.60	-369.27	-45.45
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	444.33	813.60	(369.27)	(45.39)
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	(444.33)	1 354.22	(1 798.55)	(132.81)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	6 453.28	38 638.94	(32 185.66)	(83.30)
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 297.18	25 090.78	-3 793.60	-15.12
77101000 PRODUITS EXCEPTIONNELS /	21 297.18	25 090.78	-3 793.60	-15.12
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	21 297.18	25 090.78	(3 793.60)	(15.12)
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 985.39		26 985.39	-
67120000 PENALITES AMENDES	17.00		17.00	-
67180000 AUTRES CH EXCEPTIONNELLES	26 968.39		26 968.39	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	26 985.39		26 985.39	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(5 688.21)	25 090.78	(30 778.99)	(122.67)
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
69500000 Impôts sur les bénéfices	-9 562.00	2 997.00	-12 559.00	-419.05
	-9 562.00	2 997.00	-12 559.00	-419.05
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 562 661.37	9 989 556.32	(426 894.95)	(4.27)
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 552 334.30	9 928 823.60	(376 489.30)	(3.79)
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	10 327.07	60 732.72	(50 405.65)	(83.00)

LIASSE FISCALE

18, rue de la Madone
71000 SANCE

☎ 03 85 32 80 34
☎ 09 70 32 67 70
✉ egelas@gelasaudit.fr

MACHARMA

6 Rue Georges Simenon
83400 HYERES

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

- **Rapport sur les comptes annuels**
- **Rapport sur les conventions réglementées**

18, rue de la Madone
71000 SANCE

☎ 03 85 32 80 34
☎ 09 70 32 67 70
✉ egelas@gelasaudit.fr

MACHARMA

SAS au capital de 8 000 €
6 Rue Georges Simenon
83400 HYERES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS **EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Aux associés,

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 MACHARMA, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations 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.

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 le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des postes suivants :

- les stocks,
- le chiffre d'affaires.

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

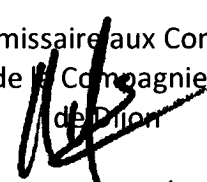
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Sancé, le 12 juin 2017

GELAS AUDIT

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Dijon



Emmanuel GÉLAS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 392	2 206	186	1 382
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	18 270	6 358	11 912	13 833
Autres immobilisations corporelles	59 920	16 508	43 412	48 016
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 000		30 000	30 000
TOTAL (I)	110 582	25 072	85 510	93 231
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	19 082		19 082	24 040
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	623 431		623 431	598 498
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	39 883	246	39 636	31 435
Autres	206 113		206 113	220 951
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				110 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	103 876		103 876	11 852
Charges constatées d'avance	19 023		19 023	18 299
TOTAL (II)	1 011 408	246	1 011 162	1 015 075
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 121 990	25 318	1 096 672	1 108 307

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	169 928	109 195
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 327	60 733
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	189 055	178 728
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 000	3 000
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	690 260	679 395
Dettes fiscales et sociales	212 582	246 398
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 775	787
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	907 617	929 579
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 096 672	1 108 307

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 265 169	(615)	8 264 554	8 603 840
Production vendue de biens	1 239 034		1 239 034	1 313 136
Production vendue de services	15 553		15 553	17 850
Chiffre d'affaires Net	9 519 755	(615)	9 519 141	9 934 826
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			7 176	2 095
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			7 440	19 030
Autres produits			7 607	6 347
TOTAL (I)			9 541 364	9 962 298
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 574 582	6 789 611
Variation de stocks (marchandises)			(24 933)	(3 452)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			885 989	952 011
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			4 958	(8 143)
Autres achats et charges externes *			924 463	1 006 777
Impôts, taxes et versements assimilés			104 483	107 199
Salaires et traitements			820 244	827 686
Charges sociales			218 339	231 647
Dotations aux amortissements sur immobilisations			17 083	7 066
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			246	128
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			9 013	14 482
TOTAL (II)			9 534 467	9 925 013
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			3 432	3 136
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			6 898	37 285
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				2 168
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				2 168
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			444	814
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			444	814
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(444)	1 354
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 453	38 639

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 297	25 091
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	21 297	25 091
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26 985	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	26 985	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(5 688)	25 091
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(9 562)	2 997
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 562 661	9 989 556
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 552 334	9 928 824
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	10 327	60 733
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Pour les SAS

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 1 096 672 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 10 327 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux. Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire. Concessions amorties 2 ans/Matériel & outillage amortis 5 ans/ Installations générales agencements et aménagements divers amortis 7 ans/matériel de transport 4 et 3 ans/Matériel de bureau amorti 3 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

A la date de clôture de l'exercice et en l'absence d'impôt sur les sociétés exigible, l'entreprise n'a pas utilisé son CICE dont la créance apparaît à l'actif du bilan dans le compte 444.

Le CICE correspond aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 pour un montant de **42.536 EURO**.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649-Charges de personnel-CICE.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
Immobilisations incorporelles			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 392		
TOTAL		2 392		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		16 641		1 629
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		14 160		2 732
Mat. de transport		35 000		5 000
Mat. de bureau et info., mobilier		3 028		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		68 828		9 361
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		30 000		
TOTAL		30 000		
TOTAL GENERAL		101 221		9 361

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 392	
TOTAL			2 392	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			18 270	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			16 892	
Mat. de transport			40 000	
Mat. de bureau et info., mobilier			3 028	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			78 190	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	
TOTAL			30 000	
TOTAL GENERAL			110 582	

Etat des amortissements

Cadre A							
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement							
Autres postes d'immo. incorp.	1 010	1 196		2 206			
TOTAL	1 010	1 196		2 206			
Immobilisations corporelles	2 808	3 550		6 358			
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					1 374	2 091	3 465
Matériel de transport					1 896	9 236	11 132
Mat. de bureau et informatique, mobilier					901	1 009	1 911
Emballages récup. et divers							
TOTAL	6 979	15 886		22 866			
TOTAL GENERAL	7 989	17 083		25 072			

Cadre B							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30 000		30 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	271	271	
Autres créances clients	39 612	39 612	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	58 061	58 061	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 929	4 929	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 587	2 587	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	140 537	140 537	
Charges constatées d'avance	19 023	19 023	
TOTAL	295 019	265 019	30 000
(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 personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	3 000	3 000		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	690 260	690 260		
Personnel et comptes rattachés	58 881	58 881		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 280	126 280		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 654	5 654		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 768	21 768		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 775	1 775		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	907 617	907 617		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	800	10.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	800	10.00000	8 000

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 755.39	37 890.21
Dettes fiscales et sociales	119 599.87	134 162.84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	168 355.26	172 053.05

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 755.39	37 890.21
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	20 402.30	13 391.40
40810001 PROV COTISATIONS CSF	8 451.65	8 873.89
40810002 REGUL LOC GERANCE	4 055.68	
40810003 CAP EDF	4 194.00	4 560.48
40810004 CAP CONSO EAU	579.00	206.00
40810005 CAP ALTAYRAC	1 525.42	1 497.70
40810006 CAP SACEM	911.00	907.00
40810007 CAP TAXE ECOFOLIO	2 036.34	1 537.00
40810008 CAP CAC	6 600.00	6 500.00
40810009 CAP HTV PARTENARIAT		416.74
Dettes fiscales et sociales	119 599.87	134 162.84
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	51 642.00	55 141.00
42860000 PERSONNEL AUTRES CHGES A PAYER		4 596.85
42862000 CAP PRIME EXCEPT	7 200.00	8 250.00
43820000 Charges sociales s/congés à payer	17 507.00	19 520.00
43821000 CHARGES SOCIALES PROVIS 1	2 441.00	2 900.00

In Extenso

43864000 TAXE APPRENTISSAGE	5 703.00	5 689.00
43865000 FORMATION CONTINUE	8 386.80	9 664.02
43866000 AIDE CONSTRUCTION	7 539.07	3 764.97
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	438.00	438.00
44862000 CET	-2 587.00	1 789.00
44867800 TASCOM	21 330.00	22 410.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	168 355.26	172 053.05

Détail des charges constatées d'avance

[illegible]

18, rue de la Madone
71000 SANCE

☎ 03 85 32 80 34
☎ 09 70 32 67 70
✉ egelas@gelasaudit.fr

MACHARMA

SAS au capital de 8 000 €
6 Rue Georges Simenon
83400 HYERES

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

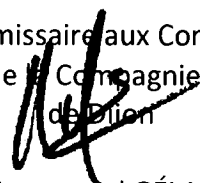
Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce.

Fait à Sancé, le 12 juin 2017

GELAS AUDIT

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Dijon


Emmanuel GÉLAS