SCEMI SA

EXTERNALISATION DE DONNEES

AVENUE DU GENERAL LECLERC
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Comptes annuels au 31/12/2016

RAPPORT

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SCEMI** pour l'exercice du **01/01/2016 au 31/12/2016** et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 33 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**3 448 226 Euros**
Chiffre d'affaires	**2 833 900 Euros**
Résultat net comptable	**181 830 Euros**

Fait à LE MANS
le 14/02/2017

Julie LAURENT
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le : Brut 1	Amortissements dépréciations 2	31/12/2016 Net 3	31/12/2015 Net 4
Capital souscrit non appelé (I)			30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires		17 513	9 273	8 240	289
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	31				
		Autres immobilisations corporelles		63 294	11 288	52 006	7 299
		Immobilisations en-cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations		704 906		704 906	686 846
		Créances rattachées à des participations					
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts					
		Autres immobilisations financières		15 310		15 310	15 310
Total (II)				**801 023**	**20 561**	**780 462**	**709 745**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements					
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services	32				
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		Avances et acomptes versés	33	5 899		5 899	5 899
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		962 421	131 645	830 776	724 270
		Autres créances (3)	34	812 184		812 184	70 265
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)		350 000		350 000	700 000
		Instruments de trésorerie	35				
		Disponibilités		663 944		663 944	901 757
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	36	4 961		4 961	
Total (III)				**2 799 409**	**131 645**	**2 667 764**	**2 402 190**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
		Primes de remboursement d'obligations (V)	36				
		Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I à VI)				**3 600 432**	**152 206**	**3 448 226**	**3 111 935**

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

			Note	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	231 381)	40	231 381	231 381
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			750 540	750 540
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)			
	Réserve légale (3)			24 025	24 025
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	)			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	)		1 522 546	1 139 722
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			181 830	382 824
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
		Total (I)		**2 710 321**	**2 528 492**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		41		
	Avances conditionnées				
		Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		42	13 009	
	Provisions pour charges				
		Total (III)		**13 009**	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		43		
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			79 179	142 523
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)		199 373	13 696
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			137 171	103 797
	Dettes fiscales et sociales			294 465	302 749
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes			7 110	10 551
	Instruments de trésorerie				
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		44	7 598	10 127
		Total (IV)		**724 896**	**583 443**
Ecarts de conversion passif		(V)	44		
		TOTAL GENERAL (I à V)		**3 448 226**	**3 111 935**

Renvois

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital

(2) Dont
- Réserve spéciale de réévaluation (1959)
- Ecart de réévaluation libre
- Réserve de réévaluation (1976)

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

(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an — 709 106 — 504 496

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

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2016	31/12/2015
	Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		**1 - France**	**2 - Exportation**		**Total**	**Total**
	Ventes de marchandises					
	Production vendue biens					
	Production vendue services	2 538 852	295 047		2 833 900	2 540 003
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	2 538 852	295 047	**50**	2 833 900	2 540 003
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				65 085	73 508
	Autres produits (1) (11)				26	1 270
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				**2 899 012**	**2 614 781**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				2 131 636	1 572 084
	Impôts, taxes et versements assimilés				10 604	12 790
	Salaires et traitements			**51**	341 844	362 658
	Charges sociales (10)				148 938	155 993
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				8 950	2 545
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				4 169	
	Dotations aux provisions				13 009	
	Autres charges (12)				49 057	1 018
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				**2 708 205**	**2 107 088**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					**190 807**	**507 693**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			**52**		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				51 300	40 800
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			**53**	12 614	10 204
	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)				**63 914**	**51 004**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			**54**	8 031	1 713
	Différences négatives de change					5 154
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)				**8 031**	**6 867**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					**55 882**	**44 138**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**246 689**	**551 831**

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55		5 930
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)			**5 930**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	56	17	10 565
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		**17**	**10 565**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			**-17**	**-4 635**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	64 842	164 372
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		**2 962 925**	**2 671 715**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		**2 781 096**	**2 288 891**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			**181 830**	**382 824**

Renvois				
	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont - Produits de locations immobilières		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont - Crédit-bail mobilier		
		- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	765	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	317	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges	65 085	62 897
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	2 833 899,89	2 540 003,03
	(15)	Résultat en Euros et centimes	181 829,71	382 823,69

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général ANC 2014-03 adopté par l'ANC le 5 juin 2014. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Engagements sociaux :

Indemnité de retraite

La provision pour indemnité de retraite et avantages similaires évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées avec salaire de fin de carrière (norme IAS 19) n'a pas été comptabilisée et figure dans les informations chiffrées de l'annexe (Code de Commerce art.L123-13 et PCG art.335-1).
Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de PBO (Projected Benefit Obligation). Le BPO représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ en retraite, des probabilités de turn-over et de survie.

Les critères retenus sont les suivants :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de mortalité : INSEE 2015
- Taux de charges sociales cadre : 35%
- Taux de charges sociales non cadre : 30%
- Taux d'actualisation : 5.09%
- Taux de revalorisation des salaires : 1%
- Turn-over : faible

Compte tenu de ces éléments, l'engagement retraite s'élève à 12 470 euros.

Honoraires du commissaire aux comptes :

Les honoraires du commissaire aux comptes pour l'exercice s'élève à 5 270 euros HT.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 205	12 308		17 513
Total	**5 205**	**12 308**		**17 513**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers		47 269		47 269
. matériel de transport				
. matériel de bureau	13 995	2 030		16 025
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**13 995**	**49 299**		**63 294**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	686 846	18 060		704 906
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	15 310			15 310
Total	**702 156**	**18 060**		**720 216**
Total général	**721 356**	**79 667**		**801 023**

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 916	4 357		9 273
Total	**4 916**	**4 357**		**9 273**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers		1 576		1 576
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	6 695	3 017		9 712
. Emballages récupérables, divers				
Total	**6 695**	**4 592**		**11 288**
Total général	**11 611**	**8 949**		**20 561**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 5 205	+ 4 916	+ 289
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 12 308		+ 12 308
Dotation de l'exercice		+ 4 358	- 4 358
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	**= 17 513**	**= 9 273**	**= 8 240**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 13 995	+ 6 695	+ 7 299
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 49 299		+ 49 299
Dotation de l'exercice		+ 4 592	- 4 592
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	**= 63 294**	**= 11 288**	**= 52 006**

Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	702 156
Acquisitions	+	18 060
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	
Valeur en fin d'exercice	=	**720 216**

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
Immobilisations incorporelles		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	12
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
- Terrains		
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	120
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	36
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Note 36 - Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA ALLIANZ MULTIRISQUE 17	01/01/2017		1 350		
CCA ALLIANZ RC 17	01/01/2017		3 611		
		Total	**4 961**		

Note 40 - Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	1051733	0,22	231 381
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	1051733	0,22	231 381
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 43 - Dettes

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	142 105		63 158	78 947
Emprunts divers				
Total	**142 105**		**63 158**	**78 947**

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	**79 179**	**63 390**	**15 789**	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	79 179	63 390	15 789	
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**79 179**	**63 390**	**15 789**	

Note 44 - Comptes de régularisation passif

Détail des produits constatés d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
PCA M6WEB	01/01/2017		7 598		
		Total	**7 598**		

Note 60 - Autres informations

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
MAITRE CELLE-PROVISION	3 000
CM CIC-SERVICES TITRES 2016	18 900
FULTURIS-PROVISION 16	3 000
HONORAIRES-CAC 2016	6 360
ORANGE-DEC16	495
PROV PRIMES COMMERCIAUX 2016	23 892
CONGES A PAYER BRUTS	20 426
CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYER	8 171
FPC 2016	1 950
TA 2016	2 400
CHARGES FISCALES/CONGES A PAYER	272
Interets courus CC Stefi	317
Total	**89 182**

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
STEFI 2016-CL	10 930
EXCEDENT CVAE 2016	921
Total	**11 851**

Détail des filiales et participations

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
Participations détenues entre 10 et 50%					
ANKOAY CONSULTING LOT A 89 AKANY SAMBATRA 102 ANTANANARIVO N°SIREN:			34,00		
MADA CONTACTS ENCEINTE SOMALCO ZI FORELLO 102 ANTANANARIVO N°SIREN:	560	14 723	50,00	179 464	24 440
Total	**560**	**14 723**		**179 464**	**24 440**

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
Filiales détenues à plus de 50%					
STEFI 11 rue Baudin 94200 IVRY SUR SEINE N°SIREN:	40 000	403 749	100,00	604 041	-54 515
VALUE DATA SERVICES ENCEINTE SOMALCO ZI FORELLO - TANJOMBATO 101 ANTANANARIVO N°SIREN:	245 006	154 837	100,00	1 748 731	126 151
VALUE IT N°SIREN:	560	100 192	71,00	810 565	122 229
Total	**285 566**	**658 778**		**3 163 337**	**193 865**

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 310	15 310	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	962 421	962 421	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	102 962	102 962	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 494	18 494	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	921	921	
Divers			
Groupe et associés (2)	689 683	689 683	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	123	123	
Charges constatées d'avance	4 961	4 961	
Totaux	**1 794 875**	**1 794 875**	

(1) Montants des
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)

Echéance des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine	79 179	63 390	15 789	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		137 171	137 171		
Personnel et comptes rattachés		44 318	44 318		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		67 718	67 718		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		182 157	182 157		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		272	272		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		199 373	199 373		
Autres dettes		7 110	7 110		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance		7 598	7 598		
Total		**724 896**	**709 107**	**15 789**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		63 158			

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges			13 009		13 009
Total (II)			**13 009**		**13 009**
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		127 476	4 169		131 645
Autres dépréciations					
Total (III)		**127 476**	**4 169**		**131 645**
Total (I + II + III)		**127 476**	**17 178**		**144 654**
dont dotations et reprises	- d'exploitation		17 178		
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

Détail des postes

Note 31 - Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
2050000	Concessions et droits similair	17 513	5 205
2805000	Concessions et droits similair	-9 273	-4 916
	Total	**8 240**	**289**
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
2181000	INST. AGENC. AMENAG. DIVERS	47 269	
2183000	Matériel de bureau et matériel	15 075	13 045
2184000	Mobilier	950	950
2818100	AMORTISSEMENTS INST	-1 576	
2818300	Amortissements mat informatiqu	-8 762	-5 745
2818400	AMORT MOBILIER DE BUREAU	-950	-950
	Total	**52 006**	**7 299**
AUTRES PARTICIPATIONS			
2611000	Titres vds	330 980	330 980
2611100	Titres ankoay consulting	10 000	10 000
2611200	Titre madacontact	18 717	357
2611300	Sogec data		300
2611400	Titres Value It	20 365	20 365
2611500	Titres Stefi	324 844	324 844
	Total	**704 906**	**686 846**
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
2752000	Depot de garantie	15 310	15 310
	Total	**15 310**	**15 310**
	Total Immobilisations	**780 462**	**709 745**

Note 33 - Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS			
4091000	Fournisseurs - avances et acom	5 899	5 899
	Total	**5 899**	**5 899**
	Total Avances et acomptes versés	**5 899**	**5 899**

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Clients	951 492	837 416
4181000	Clients factures a etablir	10 930	14 330
4910000	Provisions créances douteuses	-131 645	-127 476
	Total	**830 776**	**724 270**
AUTRES CRÉANCES			
401	Fournisseurs débiteurs	69	69
4098000	Rabais, remises, ristournes à	54	
4443000	Etat impot societe	102 962	
4456620	Tva deductible	10 435	5 972
4456700	Crédit de tva à reporter	2 776	2 776
4458600	Tva sur factures non parvenues	5 284	8 096
4487000	Etat produits a recevoir	921	
4512000	Compte courant madacontact	16 588	37 500
4513000	CC VALUE IT	14 635	14 635
4520000	CC Stefi		1 203
4530000	CC OUTSOURCIA	650 000	
4559000	Interets cc a recevoir	765	13
4570000	Dividendes	7 695	
	Total	**812 184**	**70 265**
	Total Créances	**1 642 960**	**794 535**

Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
V.M.P			
5081000	Vmp	350 000	700 000
	Total	**350 000**	**700 000**
DISPONIBILITÉS			
5118000	INTERETS A RECEVOIR	1 600	3 088
5121110	Bnp	662 344	898 669
	Total	**663 944**	**901 757**
	Total Divers	**1 013 944**	**1 601 757**

Note 36 - Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
4861000	Charges constatees d avance	4 961	
	Total	**4 961**	
	Total Comptes de régularisation actif	**4 961**	

Note 40 - Capitaux propres

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL			
1010000	Capital	231 381	231 381
	Total	**231 381**	**231 381**
PRIMES D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT			
1041000	Prime demission	750 540	750 540
	Total	**750 540**	**750 540**
RÉSERVE LÉGALE			
1061000	Réserve légale	24 025	24 025
	Total	**24 025**	**24 025**
AUTRES RÉSERVES			
1068000	Autres réserves	1 522 546	1 139 722
	Total	**1 522 546**	**1 139 722**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
1200000	Résultat de l'exercice	181 830	382 824
	Total	**181 830**	**382 824**
	Total Capitaux propres	**2 710 321**	**2 528 492**

Note 42 - Provisions pour risques et charges

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
PROVISIONS POUR RISQUES			
1518000	PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	13 009	
	Total	**13 009**	
	Total Provisions pour risques et charges	**13 009**	

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
1643000	Emprunt 200ke	78 947	142 105
1688400	Interets courus sur emprunts	232	417
	Total	**79 179**	**142 523**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS			
4511000	Compte courant vds bis	8	8
4520000	CC Stefi	199 048	
4551200	Compte courant lemaire al.		11 965
4551400	Compte courant henras		427
4551500	Compte courant benatouil john		655
4551600	Compte courant bougnoux paul		288
4551700	Compte courant barday nadim		353
4558000	Interets des comptes courants	317	
	Total	**199 373**	**13 696**
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	FOURNISSEURS	105 416	55 222
4081000	Factures non parvenues	31 755	48 575
	Total	**137 171**	**103 797**
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	*PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS*	***44 318***	***60 812***
4280000	Personnel - charges à payer	23 892	40 386
4282000	Conge paye	20 426	20 426
43	*SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES*	***67 718***	***63 128***
4310000	Urssaf	38 047	36 143
4371400	Mederic	13 311	14 409
4372000	MUTUELLE CADRE ET NON CADRE	3 840	
4382000	Ch sur conge	8 171	8 340
4386730	Formation continue	1 950	1 894
4386750	Taxe dapprentissage	2 400	2 342
44	*ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES*	***182 429***	***178 810***
4443000	Etat impot societe		34 934
4455100	Tva à décaisser	42 275	16 284
4457130	Tva collectée	138 090	121 249
4458700	Tva sur factures à établir	1 792	1 399
4482000	Charges fiscales sur cp	272	257
4486000	Etat charges a payer		4 687
	Total	**294 465**	**302 749**
AUTRES DETTES			
411	CLIENTS	3 030	694
4190000	Acomptes clients	1 750	1 750
4198000	Avoirs à établir	180	5 937
4670000	Debiteurs divers	311	1 409
4670010	Note de frais a. lemaire	778	447
A reporter		*6 049*	*10 238*

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
Report		*6 049*	*10 238*
4670020	Note de frais s. henras	532	
4670030	Note de frais a. baranowska	92	40
4670050	Note de frais o. aouida	327	163
4670070	Note de Frais A. Savey	110	110
	Total	**7 110**	**10 551**
	Total Dettes	**717 298**	**573 316**

Note 44 - Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
4870000	Produits constats davance	7 598	10 127
	Total	**7 598**	**10 127**
	Total Comptes de régularisation passif	**7 598**	**10 127**

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
7061000	Externalisation	2 526 852	2 244 206	282 646	12,59
7061010	Prestations Stefi	12 000	12 000	0	
	Total	**2 538 852**	**2 256 206**	**282 646**	**12,53**
PRODUCTION VENDUE SERVICES EXPORT					
7040000	Export	295 047	283 797	11 250	3,96
	Total	**295 047**	**283 797**	**11 250**	**3,96**
REPRISES SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERT DE CHARGES					
7817400	Reprise sur provisions		10 611	-10 611	-100,00
7910000	Transferts de charges de personnel		840	-840	-100,00
7911000	TRANSFERT DE CHARGES EXPLOIT	61 633	60 714	919	1,51
7915000	Retenue Avantages en nature	3 452	1 343	2 110	157,14
	Total	**65 085**	**73 508**	**-8 422**	**-11,46**
AUTRES PRODUITS					
7580000	Produits divers de gestion cou	26	1 270	-1 244	-97,92
	Total	**26**	**1 270**	**-1 244**	**-97,92**
	Total Produits d'exploitation	**2 899 012**	**2 614 781**	**284 231**	**10,87**

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604	*ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES*	***1 841 536***	***1 303 427***	***538 108***	***41,28***
6040000	Achats d#études et prestations	6 785		6 785	
6040070	Sous traitance externalisation	1 808 014	1 274 649	533 365	41,84
6041000	SOUS TRAITANCE FRANCE	3 217	762	2 455	322,01
6041100	SOUS TRAITANCE STEFI	23 520	28 016	-4 496	-16,05
606	*ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES*	***6 544***	***14 352***	***-7 808***	***-54,40***
6061000	ELECTRICITE	3 562	4 362	-800	-18,33
6063000	Fournitures dentretien et de p	329	933	-603	-64,69
6064000	Fournitures administatives	654	2 225	-1 570	-70,59
6064100	Materiel de bureau	1 999	6 833	-4 835	-70,75
613	*LOCATIONS*	***98 529***	***98 529***	***0***	
6133000	Location immobilière	98 400	98 400	0	
6134000	Location boite postale	129	129	0	
614	*CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIÉTÉ*	***14 221***	***15 779***	***-1 558***	***-9,87***
6140000	Charges locatives et de coprop	14 221	15 779	-1 558	-9,87
615	*ENTRETIEN ET RÉPARATIONS*	***244***	***3 894***	***-3 650***	***-93,74***
6155200	REPARATION DE VOITURES		68	-68	-100,00
6155400	Entretien bureau	244	3 826	-3 582	-93,63
616	*PRIMES D'ASSURANCE*	***4 764***	***2 029***	***2 735***	***134,76***
6161000	Assurance	4 764	2 029	2 735	134,76
617	*ETUDES ET RECHERCHE*		***2 570***	***-2 570***	***-100,00***
6170000	Etudes et recherches		2 570	-2 570	-100,00
622	*RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES*	***100 314***	***61 664***	***38 650***	***62,68***
6220100	HONAIRES OUTSOURCIA	34 213		34 213	
6220400	HONORAIRES EQUAL PHONE	13 859		13 859	
6226000	Honoraires expert comptable	19 688	10 636	9 052	85,11
6226010	Honoraires aug k	3 833	10 500	-6 667	-63,49
6226100	Honoraires juridique	3 199	2 850	349	12,23
6226300	Honoraires commissaire aux com	5 370	5 240	130	2,48
6226400	HONORAIRES DIVERS	1 850	3 134	-1 284	-40,96
6227000	Frais dactes	414	199	215	108,22
6228000	Frais salon	17 888	29 105	-11 217	-38,54
623	*PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES*	***18 609***	***17 522***	***1 087***	***6,20***
6234000	CADEAUX A LA CLIENTELE	213	781	-568	-72,69
6238400	Frais de publicité / représent	18 396	16 742	1 655	9,88
624	*TRANSPORTS DE BIENS ET COLLECTIFS DU PERSONNEL*	***306***	***889***	***-583***	***-65,55***
6240000	Transports de biens - fret	287		287	
6241000	Ports / achats	20	333	-313	-94,02
6242000	Port/ventes		556	-556	-100,00
625	*DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS*	***14 569***	***20 995***	***-6 426***	***-30,61***
6251200	Frais de déplacements	4 576	4 574	2	0,04
6251400	Madagascar	4 244	8 790	-4 546	-51,72
A reporter		*2 093 888*	*1 534 020*	*559 868*	*36,50*

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
Report		*2 093 888*	*1 534 020*	*559 868*	*36,50*
6257000	Réceptions	5 749	7 631	-1 882	-24,66
626	*FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS*	***12 745***	***14 019***	***-1 274***	***-9,09***
6260000	Affranchissement	1 139	1 379	-240	-17,38
6261000	Téléphone	10 865	11 599	-734	-6,33
6262000	Internet	741	1 042	-301	-28,87
627	*SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS*	***19 254***	***16 415***	***2 840***	***17,30***
6271000	Frais bancaires	19 254	16 415	2 840	17,30
	Total	**2 131 636**	**1 572 084**	**559 551**	**35,59**
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
6310000	Charges fiscales sur cp	14	-39	53	-136,79
6312000	Taxe apprentissage	2 400	2 342	58	2,49
6312100	Formation continue	2 105	1 894	211	11,14
6333100	FORMATIONS DU PERSONNEL		3 000	-3 000	-100,00
6351100	Contribution Economique T	6 084	5 593	491	8,78
	Total	**10 604**	**12 790**	**-2 186**	**-17,09**
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
6412000	Conges payes	1	-1 848	1 849	-100,03
6413000	Salaires	353 624	343 659	9 965	2,90
6413100	Primes et gratifications	-11 781	20 847	-32 628	-156,51
	Total	**341 844**	**362 658**	**-20 814**	**-5,74**
CHARGES SOCIALES					
6451000	Cotisations à lurssaf	103 165	104 548	-1 383	-1,32
6455000	Mederic	39 274	35 701	3 573	10,01
6455100	CS SUR PRIMES	-4 713	8 339	-13 052	-156,52
6456000	Ch sur conge	-169	-701	532	-75,85
6457200	Mutuelle	9 717	8 853	863	9,75
6471200	TICKETS RESTAURANT	2 676		2 676	
6480000	Autres charges de personnel	2 416	2 750	-334	-12,14
6490000	CICE	-3 428	-3 498	70	-2,00
	Total	**148 938**	**155 993**	**-7 055**	**-4,52**
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
6811100	Dotations aux amortissements i	4 358	624	3 734	598,62
6811200	Dotations aux amortissements c	4 592	1 921	2 671	139,04
	Total	**8 950**	**2 545**	**6 405**	**251,69**
DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT					
6817400	Dot prov creances	4 169		4 169	
	Total	**4 169**		**4 169**	
DOTATIONS AUX PROVISIONS					
6815000	Dotations aux provisions d'exploita	13 009		13 009	
	Total	**13 009**		**13 009**	

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES CHARGES					
6540000	Pertes sur créances irrécouvrables	49 045		49 045	
6580000	Charges diverses	12	1 018	-1 007	-98,85
	Total	**49 057**	**1 018**	**48 038**	**4 717,83**
	Total Charges d'exploitation	**2 708 205**	**2 107 088**	**601 117**	**28,53**

Note 53 - Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS					
7610000	Produits de participations	51 300	40 800	10 500	25,74
	Total	**51 300**	**40 800**	**10 500**	**25,74**
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
7630000	Interets cc	765	13	752	5 613,74
7640000	Revenus des valeurs mobilières	11 848	10 191	1 658	16,27
	Total	**12 614**	**10 204**	**2 409**	**23,61**
	Total Produits financiers	**63 914**	**51 004**	**12 909**	**25,31**

Note 54 - Charges financières

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES					
6611000	Interets des emprunts	808	1 713	-905	-52,82
6615000	Interets des comptes courants	317		317	
6680000	Autres charges financires	6 907		6 907	
	Total	**8 031**	**1 713**	**6 319**	**368,98**
DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE					
6660000	Pertes de change		5 154	-5 154	-100,00
	Total		**5 154**	**-5 154**	**-100,00**
	Total Charges financières	**8 031**	**6 867**	**1 165**	**16,96**

Note 55 - Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
7710000	Produits exceptionnels sur opératio		5 930	-5 930	-100,00
	Total		**5 930**	**-5 930**	**-100,00**
	Total Produits exceptionnels		**5 930**	**-5 930**	**-100,00**

Note 56 - Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
6710000	Charges exceptionnelles sur opérati		10 565	-10 565	-100,00
6712000	Penalite & Amende Fiscale	17		17	
	Total	**17**	**10 565**	**-10 548**	**-99,84**
	Total Charges exceptionnelles	**17**	**10 565**	**-10 548**	**-99,84**

Note 58 - Impôt sur les bénéfices

N° compte	Désignation	31/12/2016	31/12/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES					
6950000	Impôts sur les bénéfices	64 842	164 372	-99 530	-60,55
	Total	**64 842**	**164 372**	**-99 530**	**-60,55**
	Total Impôt sur les bénéfices	**64 842**	**164 372**	**-99 530**	**-60,55**

Documents de gestion

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Désignation	31/12/2016		31/12/2015		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises						
+	Production vendue	2 833 900	100,00	2 540 003	100,00	293 897	11,57
	CHIFFRE D'AFFAIRES	**2 833 900**	**100,00**	**2 540 003**	**100,00**	**293 897**	**11,57**
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	ACTIVITÉ	**2 833 900**	**100,00**	**2 540 003**	**100,00**	**293 897**	**11,57**
-	Achats consommés						
	MARGE BRUTE	**2 833 900**	**100,00**	**2 540 003**	**100,00**	**293 897**	**11,57**
	MARGE BRUTE	**2 833 900**	**100,00**	**2 540 003**	**100,00**	**293 897**	**11,57**
-	Autres achats et charges externes	2 131 636	75,22	1 572 084	61,89	559 551	35,59
	VALEUR AJOUTÉE	**702 264**	**24,78**	**967 919**	**38,11**	**-265 655**	**-27,45**
+	Subventions d'exploitation						
-	Impôts, taxes et versements assimilés	10 604	0,37	12 790	0,50	-2 186	-17,09
-	Charges de personnel	490 781	17,32	518 650	20,42	-27 869	-5,37
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**200 879**	**7,09**	**436 478**	**17,18**	**-235 599**	**-53,98**
+	Reprises prov. et transferts de charges	65 085	2,30	73 508	2,89	-8 422	-11,46
+	Autres produits d'exploitation	26		1 270	0,05	-1 244	-97,92
-	Dotations aux amortissements et provisions	26 128	0,92	2 545	0,10	23 583	926,68
-	Autres charges d'exploitation	49 057	1,73	1 018	0,04	48 038	4 717,83
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**190 807**	**6,73**	**507 693**	**19,99**	**-316 887**	**-62,42**
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers	63 914	2,26	51 004	2,01	12 909	25,31
-	Charges financières	8 031	0,28	6 867	0,27	1 165	16,96
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**246 689**	**8,70**	**551 831**	**21,73**	**-305 142**	**-55,30**
+	Produits exceptionnels			5 930	0,23	-5 930	-100,00
-	Charges exceptionnelles	17		10 565	0,42	-10 548	-99,84
-	Participation des salariés						
-	Impôts sur les bénéfices	64 842	2,29	164 372	6,47	-99 530	-60,55
	RÉSULTAT NET	**181 830**	**6,42**	**382 824**	**15,07**	**-200 994**	**-52,50**

Disponible

TABLEAU DE FINANCEMENT
(analysant la variation du fonds de roulement)

	Désignation		31/12/2016
RESSOURCES	Résultat net avant rémunération de l'exploitant et des associés		181 830
	Elimination des charges et produits sans incidence sur le fonds de roulement ou non liés à l'exploitation :		
	* Dotations aux amortissements et provisions		26 128
	* Reprises sur amortissements et provisions		
	* Transfert au compte charges à répartir		
	* Plus-values / Moins-values de cession		
	* Amortissements des subventions d'investissement		
	CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT		**207 958**
	Prélèvements de l'exploitant et rémunération de l'exploitant et des associés		
	Apports de l'exploitant		
	AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		**207 958**
	Cessions d'immobilisations :	* Incorporelles	
		* Corporelles	
		* Financières	
	Augmentation du capital		
	Nouveaux emprunts		
	Avances reçues des associés		225 257
	Subventions d'investissement acquises		
	TOTAL DES RESSOURCES (A)		**433 215**
EMPLOIS	Acquisitions d'immobilisations :	* Incorporelles	
		* Corporelles	61 607
		* Financières	
	Réduction du capital social		
	Remboursements d'emprunts		63 158
	Remboursements des avances des associés		685 843
	Dividendes		
	TOTAL DES EMPLOIS (B)		**810 608**
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT (A-B) = (C)		**-377 393**
	Variation des stocks		
	Variation des créances clients		108 340
	Variation des autres créances d'exploitation		111 300
	Variation des dettes fournisseurs		-33 374
	Variation des autres dettes d'exploitation		16 460
	VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (D)		**202 725**
	Variation des créances sur cessions d'immobilisations		
	Variation du capital souscrit non versé		
	Variation des dettes sur acquisitions d'immobilisations		
	Variation des subventions d'investissement à recevoir		
	Variation des dividendes à payer		7 695
	VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION (E)		**7 695**
	VARIATION DE TRÉSORERIE (C-D-E) = (F)		**-587 813**
	Fonds de roulement à l'ouverture (G)		2 048 686
	Fonds de roulement à la clôture (G+C)		1 671 293
	Besoin en Fonds de Roulement à l'ouverture (H)		446 930
	Besoin en Fonds de Roulement à la clôture (H+D+E)		657 350
	Trésorerie à l'ouverture (I)		1 601 757
	Trésorerie à la clôture (I+F)		1 013 944

TABLEAU DE FINANCEMENT
(analysant la variation de trésorerie)

Désignation	31/12/2016
OPÉRATIONS D'EXPLOITATION	
Résultat net avant rémunération de l'exploitant et des associés	181 830
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'exploitation :	
* Dotations aux amortissements et provisions	26 128
* Reprises sur amortissements et provisions	
* Transfert au compte charges à répartir	
* Plus-values / Moins-values de cession	
* Amortissements des subventions d'investissement	
Variation des stocks	
Variation des créances clients	-108 340
Variation des autres créances d'exploitation	-111 300
Variation des dettes fournisseurs	33 374
Variation des autres dettes d'exploitation	-16 460
EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (A)	**5 233**
OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT	
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations :	
* Incorporelles	
* Corporelles	61 607
* Financières	
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations :	
* Incorporelles	
* Corporelles	
* Financières	
EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE PROVENANT DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT (B)	**-61 607**
OPÉRATIONS DE FINANCEMENT	
Sommes reçues des actionnaires suite à une augmentation de capital	
Avances reçues des associés	225 257
Apports de l'exploitant	
Encaissements provenant de nouveaux emprunts	
Encaissements de subventions d'investissement	
Dividendes versés	7 695
Prélèvements de l'exploitant et rémunérations de l'exploitant et des associés	
Réduction de capital	
Remboursements d'emprunts	63 158
Remboursements des avances des associés	685 843
EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE PROVENANT DES OPERATIONS DE FINANCEMENT (C)	**-531 439**
VARIATION DE TRÉSORERIE (A+B+C) = (D)	**-587 813**
Trésorerie à l'ouverture (E)	1 601 757
Trésorerie à la clôture (D+E)	1 013 944

Liasse fiscale