



RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00259

Numéro SIREN : 390 700 029

Nom ou dénomination : F 2A FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2017 sous le numéro de dépôt B2017/010928

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/010928**
n° de gestion : **1993B00259**
n° SIREN : **390 700 029 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 16/11/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

F 2A FOURCADE AUDIT ASSOCIES - Société par actions simplifiée
1 avenue Jean Giono 66000 Perpignan -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



494251



494251

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	38 427	38 427		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 687	1 687		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	40 114	40 114		
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)	90 541	90 541		
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	175 411	175 411		
Autres (3)	302 770	302 770		
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	248 431	248 431		
Charges constatées d'avance(3)	16 558	16 558		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	833 712	833 712		
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	873 826	873 826		
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)	77 318	77 318		

BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 27 750)	27 750	27 750		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	2 500	2 500		
Réserves statutaires ou contractuelles	9 402	9 402		
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	142 456	142 456		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	120 057	120 057		
SITUATION NETTE	302 166	302 166		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	302 165	302 165		
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs	44 000	44 000		
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	44 000	44 000		
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	5 746	5 746		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	98 761	98 761		
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 449	216 449		
Dettes fiscales et sociales	187 223	187 223		
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	19 482	19 482		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	527 661	527 661		
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	873 826	873 826		
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	527 661	527 661		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 120 872	100	1 120 872	100		
Montant net du chiffre d'affaires	1 120 872	100	1 120 872	100		
Production stockée	-11 509	-1	-11 509	-1		
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 150		1 150			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	20 114	2	20 114	2		
Autres produits	340		340			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 130 967	101	1 130 967	101		
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	273 207	24	273 207	24		
Impôts, taxes et versements assimilés	23 173	2	23 173	2		
Salaires et traitements	465 811	42	465 811	42		
Charges sociales	161 036	14	161 036	14		
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	15 497	1	15 497	1		
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	12 028	1	12 028	1		
Dotations aux provisions						
Autres charges	12 931	1	12 931	1		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	963 682	86	963 682	86		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	167 285	15	167 285	15		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	524		524			
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	524		524			
RÉSULTAT FINANCIER	-524		-524			
RÉSULTAT COURANT avant Impôts	166 761	15	166 761	15		
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	9 500	1	9 500	1		
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 500	1	9 500	1		
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	180		180			
Sur opérations en capital	5 924	1	5 924	1		
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 104	1	6 104	1		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 396		3 396			
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	50 100	4	50 100	4		
TOTAL DES PRODUITS	1 140 467	102	1 140 467	102		
TOTAL DES CHARGES	1 020 410	91	1 020 410	91		
Bénéfice ou Perte	120 057	11	120 057	11		

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE



SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE		NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0	
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS	0	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)		NA
LES ENGAGEMENTS	0	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0	
LES EFFECTIFS	0	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
COMMENTAIRES		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Constructions	20 - 25 ans ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 - 15 ans ans
- Installations techniques	8 - 15 ans ans
- Matériels et outillages industriels	5 - 10 ans ans
- Matériels et outillages	5 - 10 ans ans

STOCKS

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉANCES

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



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 702		
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	19 704		739
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	94 169		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	38 891		21 829
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	152 765		22 568
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 687		100
		TOTAL	1 687		100
		TOTAL GENERAL	159 155		22 668

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			4 702	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			20 444	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	35 194		58 975	
		Mat. bureau, inform., mobilier	12 185		48 535	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL			47 379	127 954
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		100		1 687	
		TOTAL	100		1 687	
		TOTAL GENERAL			47 479	134 344

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 702			4 702
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		8 464	1 912		10 376
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport		77 217	7 102	29 270	55 049
Mat. bureau et informatiq., mob.		26 440	6 483	12 185	20 739
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	112 121	15 497	41 455	86 164
	TOTAL GENERAL	116 823	15 497	41 455	90 866

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation					
		- incorporelles			
	Sur	- corporelles			
	immobilisations	- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	64 588	12 028	12 750	63 866
	Autres provisions pour dépréciation				
		TOTAL	64 588	12 028	12 750
	TOTAL GÉNÉRAL	64 588	12 028	12 750	63 866
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		12 028	12 750	
Dont dotations & reprises	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES STOCKS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	90 541.00	11 509.00	11 509.00	90 541.00
Produits				
TOTAL	90 541.00	11 509.00	11 509.00	90 541.00



ACTIF CIRCULANT

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 687		1 687
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	77 319		77 319
	Autres créances clients	162 680	162 680	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 121	4 121	
	Etat & autres coll. publiques	52 355	52 355	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	246 095	246 095		
Charges constatées d'avance	16 558	16 558		
TOTAUX		561 015	482 008	79 006
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	100		
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	100		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		16 558
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	16 558

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	5 746	5 746		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	216 449	216 449		
Personnel & comptes rattachés	71 675	71 675		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	55 353	55 353		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	50 433	50 433		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 763	9 763		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	98 761	98 761		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	19 482	19 482		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	527 661	527 661		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	10 500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 240
Dettes fiscales et sociales	31 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	105 590



DOSSIER DE GESTION


FOURCADE AUDIT ASSOCIÉS

1 Avenue Jean Giono

66100 PERPIGNAN

Exercice clos le : 31 décembre 2016

SIRET : 39070002900015

Pour copie conforme

Le Président

add



ATTESTATION

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

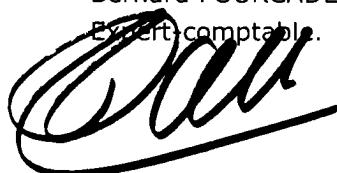
et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

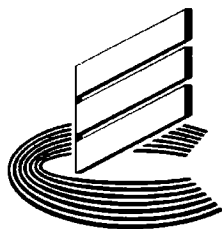
Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	873 826 €
Chiffre d'affaires	1 120 872 €
Résultat net comptable	120 057 €

Fait à Perpignan,
Le 30/06/2017.

Bernard FOURCADE,
Expert-comptable.





Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2016.

A l'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 FOURCADE AUDIT ASSOCIES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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


III - Vérifications et informations spécifiques

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

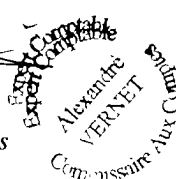
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ESTEZARGUES, le 5 Juin 2017.

Alexandre VERNET



Commissaire aux Comptes



Expert-Comptable
Alexandre
VERNET
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	38 427	40 644	-2 217	-5.46
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 687	1 687		
TOTAL (I)	40 114	42 331	-2 217	-5.24
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)	90 541	102 050	-11 509	-11.28
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	175 411	108 267	67 144	62.02
Autres (3)	302 770	327 713	-24 943	-7.61
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	248 431	171 734	76 697	44.66
Charges constatées d'avance (3)	16 558	11 928	4 630	38.82
TOTAL (II)	833 712	721 692	112 019	15.52
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	873 826	764 024	109 802	14.37
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)	77 318			

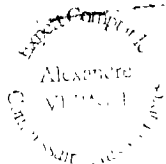
Expert Comptable
Alexandre
VERNET
Commissaire Aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	1 120 872	1 031 938	88 934	8.62
Montant net du chiffre d'affaires	1 120 872	1 031 938	88 934	8.62
Production stockée	-11 509	-56 122	44 613	79.49
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 150		1 150	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	20 114	8 003	12 111	151.34
Autres produits	340	462	-122	-26.42
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 130 967	984 281	146 686	14.90
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	273 207	185 817	87 390	47.03
Impôts, taxes et versements assimilés	23 173	15 788	7 385	46.78
Salaires et traitements	465 811	443 416	22 395	5.05
Charges sociales	161 036	147 110	13 925	9.47
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 497	21 644	-6 147	-28.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	12 028	15 200	-3 172	-20.87
Dotations aux provisions				
Autres charges	12 931	4 686	8 245	175.97
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	963 682	833 661	130 021	15.60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	167 285	150 620	16 665	11.06
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				



COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	524	1 083	-559	-51.63
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	524	1 083	-559	-51.63
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-524	-1 083	559	51.63
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	166 761	149 538	17 224	11.52
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		110	-110	-100.00
Sur opérations en capital	9 500		9 500	
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 500	110	9 390	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	180	17	163	958.82
Sur opérations en capital	5 924		5 924	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	6 104	17	6 087	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 396	93	3 303	
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	50 100	43 527	6 573	15.10
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 140 467	984 391	156 076	15.86
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 020 410	878 288	142 123	16.18
Bénéfice ou Perte	120 057	106 104	13 953	13.15

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

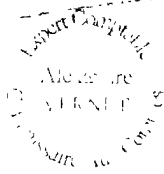
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION



F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 120 872	100.00	1 031 938	100.00	88 934	8.62
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	1 120 872 -11 509	101.04 -1.04	1 031 938 -56 122	105.75 -5.75	88 934 44 613	8.62 79.49
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 109 363	100.00	975 816	100.00	133 547	13.69
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 109 363	100.00	975 816	100.00	133 547	13.69
- Matières premières - Sous-traitance (directe)	200	0.02	6 700	0.69	-6 500	-97.01
MARGE DE PRODUCTION	1 109 163	99.98	969 116	99.31	140 047	14.45
MARGE BRUTE TOTALE	1 109 163	99.98	969 116	99.31	140 047	14.45
- Autres achats - Charges externes	14 398 258 610	1.28 23.07	12 478 166 639	1.21 16.15	1 919 91 971	15.38 55.19
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	836 156	74.60	789 999	76.55	46 157	5.84
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales - Cotisations de l'exploitant Total	1 150 23 173 465 811 161 036 -648 870	0.10 2.07 41.56 14.37 -57.89	15 788 443 416 143 836 3 274 -606 314	1.53 42.97 13.94 0.32 -58.75	1 150 7 385 22 395 17 199 -42 555	0.10 46.78 5.05 11.96 -7.02
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	187 286	16.71	183 685	17.80	3 601	1.96
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amortissements et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	12 750 7 364 340 27 525 12 931 -20 001	1.14 0.66 0.03 2.46 1.15 -1.78	8 003 462 36 844 4 686 -33 065	0.78 0.04 3.57 0.45 -3.20	12 750 -639 -122 -9 319 8 245 13 063	7.98 -26.42 -25.29 175.97 39.51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	167 285	14.92	150 620	14.60	16 665	11.06
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	524 -524	0.05 -0.05	1 083 -1 083	0.10 -0.10	-559 559	-51.63 51.63
RÉSULTAT COURANT	166 761	14.88	149 538	14.49	17 224	11.52
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	9 500 6 104 50 100 -46 704	0.85 0.54 4.47 -4.17	110 17 43 527 -43 434	0.01 0.01 4.22 -4.21	9 390 6 087 6 573 -3 270	7.98 5.05 15.10 -7.53
RÉSULTAT EXERCICE	120 057	10.71	106 104	10.28	13 953	13.15
(1) dont produits cessions éléments cédés (2) dont valeurs comptables éléments cédés	9 500 5 924				9 500 5 924	



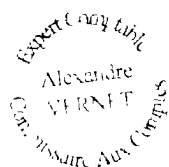
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION - (RETRAITÉS)

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 120 872	100.00	1 031 938	100.00	88 934	8.62
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	1 120 872 -11 509	101.04 -1.04	1 031 938 -56 122	105.75 -5.75	88 934 44 613	8.62 79.49
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 109 363	100.00	975 816	100.00	133 547	13.69
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 109 363	100.00	975 816	100.00	133 547	13.69
- Matières premières - Sous-traitance (directe)	200	0.02	6 700	0.69	-6 500	-97.01
MARGE DE PRODUCTION	1 109 163	99.98	969 116	99.31	140 047	14.45
MARGE BRUTE TOTALE	1 109 163	99.98	969 116	99.31	140 047	14.45
- Autres achats - Charges externes	14 398 258 610	1.28 23.07	12 478 166 639	1.21 16.15	1 919 91 971	15.38 55.19
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	836 156	74.60	789 999	76.55	46 157	5.84
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales - Cotisations de l'exploitant Total	1 150 23 173 465 811 161 036 -648 870	0.10 2.07 41.56 14.37 -57.89	15 788 443 416 143 836 3 274 -606 314	1.53 42.97 13.94 0.32 -58.75	1 150 7 385 22 395 17 199 -3 274 -42 555	46.78 5.05 11.96 -100.00 -7.02
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	187 286	16.71	183 685	17.80	3 601	1.96
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amortissements et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	12 750 7 364 340 27 525 12 931 -20 001	1.14 0.66 0.03 2.46 1.15 -1.78	8 003 462 36 844 4 686 -33 065	0.78 0.04 3.57 0.45 -3.20	12 750 -639 -122 -9 319 8 245 13 063	-7.98 -26.42 -25.29 175.97 39.51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	167 285	14.92	150 620	14.60	16 665	11.06
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	524 -524	0.05 -0.05	1 083 -1 083	0.10 -0.10	-559 559	-51.63 51.63
RÉSULTAT COURANT	166 761	14.88	149 538	14.49	17 224	11.52
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	9 500 6 104 50 100 -46 704	0.85 0.54 4.47 -4.17	110 17 43 527 -43 434	0.01 0.01 4.22 -4.21	9 390 6 087 6 573 -3 270	15.10 -7.53
RÉSULTAT EXERCICE	120 057	10.71	106 104	10.28	13 953	13.15
(1) dont produits cessions éléments cédés (2) dont valeurs comptables éléments cédés	9 500 5 924				9 500 5 924	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ



F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000000 CONCESS. BREVETS LICENCE	4 702.00	4 702.00		
280500000 AMORT. CONCESSIONS BREVETS	-4 702.00	-4 702.00		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	38 426.89	40 644.04	-2 217.15	-5.46
218100000 AAI DIVERS	20 443.88	19 704.47	739.41	3.75
218200000 MATERIEL DE TRANSPORT	58 975.26	94 169.46	-35 194.20	-37.37
218300000 MAT. DE BUREAU ET INFORMAT	39 261.28	32 981.64	6 279.64	19.04
218400000 MOBILIER	9 273.71	5 909.65	3 364.06	56.92
281810000 AMORT AAI DIVERS	-10 375.68	-8 463.88	-1 911.80	-22.59
281820000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-55 049.26	-77 216.82	22 167.56	28.71
281830000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFOR	-19 169.59	-25 610.53	6 440.94	25.15
281840000 AMORT. MOBILIER	-4 932.71	-829.95	-4 102.76	-494.34
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	1 687.41	1 687.41		
275000000 DEPOTS CAUTIONNEM. VERSES	1 687.41	1 687.41		
TOTAL (I)	40 114.30	42 331.45	-2 217.15	-5.24
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
En cours de production (biens et services)	90 541.00	102 050.00	-11 509.00	-11.28
345100000 PREST. DE SERVICES EN COUR	90 541.00	102 050.00	-11 509.00	-11.28
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	175 411.36	108 267.30	67 144.06	62.02
411000000 CENTRALISATEUR CLIENT	115 776.00	53 409.34	62 366.66	116.77
4110043200 WILLOBLANCA	960.00		960.00	
411100000 CLIENTS	45 944.40	36 900.00	9 044.40	24.51
416000000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	77 318.96	83 267.96	-5 949.00	-7.14
491000000 PROV. DEPR. COMPTES CLIENTS	-64 588.00	-65 310.00	722.00	1.11
Autres (3)	302 769.96	327 712.59	-24 942.63	-7.61
401000000 FOURNISSEURS NUMERIQUES	1 747.17	5 737.95	-3 990.78	-69.55
425100000 AVANCES FRAIS DEPLACEMENT	200.00	300.00	-100.00	-33.33
4376000000 UPE		309.95	-309.95	-100.00
4387000000 CH. SOCIALES/ CONGES PAYES		-7 742.09	7 742.09	100.00
4440000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 120.54		4 120.54	
4456200000 TVA/IMMOBILIS. DEDUCTIBLE	1 580.81	559.28	1 021.53	182.65
4456600000 TVA DEDUCTIBLE ABS	9.79		9.79	
4456602100 TVA DEDUCTIBLE 2.10%	32.33		32.33	
4456605500 TVA DEDUCTIBLE 5.5%	50.61		50.61	
4456610000 TVA DEDUCTIBLE 10 %	882.39		882.39	
4456620000 TVA DEDUCTIBLE 20%	39 238.91	13 414.05	25 824.86	192.52
4456630000 80% TVA SUR GAZOLE	1.37		1.37	
4456650000 TVA DED. INTRACOMMUNAUTAIRE	18.62		18.62	
4458600000 TCA S/FACTURES NON PARVEN	10 540.00	7 738.00	2 802.00	36.21
4671000000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	219 000.00	214 536.22	4 463.78	2.08
4674000000 CFA REMBOURSER		73 910.43	-73 910.43	-100.00
4676000000 FAG REMBOURSEMENT	6 398.62		6 398.62	
4678000000 MCX	18 948.80	18 948.80		



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

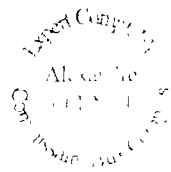
ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Disponibilités	248 431.40	171 734.42	76 696.98	44.66
5111000000 STE GENERALE REMISE CHEQUE	15 282.00	18 540.00	-3 258.00	-17.57
5121000000 CREDIT AGRICOLE	130 703.39	153 037.46	-22 334.07	-14.59
5123000000 SOCIETE GENERALE	102 260.20		102 260.20	
5300000000 CAISSE	185.81	156.96	28.85	18.38
Charges constatées d'avance (3)	16 558.00	11 928.00	4 630.00	38.82
4860000000 CHARGES CONSTATEES D AVAN	16 558.00	11 928 00	4 630.00	38.82
TOTAL (II)	833 711.72	721 692.31	112 019.41	15.52
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	873 826.02	764 023.76	109 802.26	14.37
(3) Dont à plus d'un an (brut)	77 318 00			

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 27 750.00)	27 750.00	27 750.00		
1013000000 CAPITAL SOCIAL	27 750.00	27 750.00		
Réserves				
Réserve légale	2 500.00	2 500.00		
1061100000 RES. LEGALE PROPREMENT DI	2 500.00	2 500.00		
Réserves statutaires ou contractuelles	9 402.07	9 402.07		
1063000000 RESERVES STATUT.OU CONTRA	9 402.07	9 402.07		
Report à nouveau	142 456.44	156 352.90	-13 896.46	-8.89
1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	142 456.44	156 352.90	-13 896.46	-8.89
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	120 056.77	106 103.54	13 953.23	13.15
SITUATION NETTE	302 165.28	302 108.51	56.77	0.02
TOTAL (I)	302 165.28	302 108.51	56.77	0.02
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs	44 000.00	44 000.00		
1671000000 COMPTE COURANT LT BLOQUE	44 000.00	44 000.00		
TOTAL (I) Bis	44 000.00	44 000.00		
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	5 745.67	70 574.24	-64 828.57	-91.86
1641000000 EMPRUNT 317014006		7 081.71	-7 081.71	-100.00
1643000000 EMPRUNT 01408 VOITURE 40 000 _	5 745.67	14 117.07	-8 371.40	-59.30
5123000000 SOCIETE GENERALE		49 375.46	-49 375.46	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses (3)	98 761.41	118 340.82	-19 579.41	-16.54
4551000000 C/C FOURCADE BERNARD/AF	10 010.00	4 016.30	5 993.70	149.23
4551100000 C/C FOURCADE GUY	1 537.50	1 537.50		
4551200000 C/C B. FOURCADE/GERANT	57 783.54	88 593.54	-30 810.00	-34.78
4553000000 C/C STEPHANE FOURCADE	2 682.93	2 664.98	17.95	0.67
4554000000 C/C FAG	16 000.00	11 028.50	4 971.50	45.08
4555000000 COMPTE COURANT MARC COCHAUX	247.44		247.44	
4558000000 CONTRIBUTIONS DIVIDENDES	10 500.00	10 500.00		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	216 448.95	92 915.05	123 533.90	132.95
4010000000 FOURNISSEURS NUMERIQUES	153 208.95	41 142.05	112 066.90	272.39
4081000000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU	63 240.00	51 773.00	11 467.00	22.15
Dettes fiscales et sociales	187 223.14	118 548.34	68 674.80	57.93
4210000000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	49 623.18		49 623.18	
4282000000 DETTES PROV./CONGES PAYES	22 052.00	19 073.89	2 978.11	15.61
4310000000 SECURITE SOCIALE	29 183.00	21 806.35	7 376.65	33.83
4311000000 INDEMNITES JOURNAL SS		1 369.73	-1 369.73	-100.00
4372000000 ARRCO - KLESIA RETRAITE	9 530.88		9 530.88	
4374000000 PREVOYANCE	1 786.61		1 786.61	
4375000000 MUTUELLE AXA SANTE	1 653.75		1 653.75	
4378000000 URIPO	1 098.60	1 462.24	-363.64	-24.87
4378890000 GROUPE MORNAV	3 452.09	18 514.67	-15 062.58	-81.35
4378950000 AXA SANTE		1 597.68	-1 597.68	-100.00



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
4386100000 CHARGES SOCIALES SUR C.P.	8 648 00		8 648.00	
4440000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		4 176.46	-4 176.46	-100.00
4452000000 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	18.62		18.62	
4455100000 TVA A DECAISSER	5 070 00	15 019.00	-9 949.00	-66.24
4457100000 TVA COLLECTEE TX 5.5 %	33 103.64	28 365 04	4 738 60	16.71
4457230000 TVA VENTES 20%	12 240.26		12 240.26	
4470200000 TAXE APPRENTISSAGE	2 826 57	2 735.00	91.57	3.35
4470300000 PARTICIPATION FORMATION	5 785 94	3 257.78	2 528.16	77.60
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	1 150 00	1 170 50	-20.50	-1.75
Autres dettes	19 481.57	17 536.80	1 944.77	11.09
4110000000 CENTRALISATEUR CLIENT	7 860.00	13 692.00	-5 832.00	-42.59
4111000000 CLIENTS		3 844.80	-3 844.80	-100.00
4674000000 CF A REMBOURSER	11 621.57		11 621.57	
TOTAL (III)	527 660.74	417 915.25	109 745.49	26.26
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	873 826.02	764 023.76	109 802.26	14.37
(1) Dont à moins d'un an	527 660 74			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques		49 375 46		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue (biens et services)	1 120 872.00	1 031 938.40	88 933.60	8.62
7061000000 HONORAIRES MISSION LEGALE	1 102 731.00	1 017 983.90	84 747.10	8.32
7062000000 HONORAIRES DDL	3 200.00	4 450.00	-1 250.00	-28.09
7063000000 HONORAIRES AUTRES MISSIONS	10 800.00	8 002.50	2 797.50	34.96
7085000000 REMB. FRAIS TAXABLES	4 141.00	1 502.00	2 639.00	175.70
Montant net du chiffre d'affaires	1 120 872.00	1 031 938.40	88 933.60	8.62
Production stockée	-11 509.00	-56 122.00	44 613.00	79.49
7134500000 VARIAT PREST.SERVIEN COU	-11 509.00	-56 122.00	44 613.00	79.49
Subventions d'exploitation	1 150.00		1 150.00	
7400000000 SUBVENTIONS D EXPLOITATION	1 150.00		1 150.00	
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	20 114.03	8 002.65	12 111.38	151.34
7817400000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	12 750.00		12 750.00	
7910000000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	7 364.03	8 002.65	-638.62	-7.98
Autres produits	340.17	462.31	-122.14	-26.42
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	340.17	462.31	-122.14	-26.42
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 130 967.20	984 281.36	146 685.84	14.90
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externe	273 207.27	185 817.40	87 389.87	47.03
6041000000 TRAVAUX INFORMATIQUES	200.00	6 700.00	-6 500.00	-97.01
6061030000 CARBURANT HT TVA 100%		380.61	-380.61	-100.00
6061031000 CARBURANT HT TVA 80%	8.87	5 176.52	-5 167.65	-99.83
6061032000 CARBURANT EXO	33.53	174.77	-141.24	-80.81
6061300000 CARBURANTS	6 187.68		6 187.68	
6063000000 FOURNITURES PETIT EQUIPEM	2 538.38	2 058.25	480.13	23.33
6063100000 PETIT EQUIP. INFORMATIQUE	790.57	957.48	-166.91	-17.43
6064000000 ACH.FOURNIT.ADMINISTRATIV'	3 701.37	2 244.90	1 456.47	64.88
6068000000 FOURNITURES DIVERSES	137.13	277.33	-140.20	-50.55
6068050000 FOURNITURES DIVERSES A 5	1 000.14	1 208.51	-208.37	-17.24
6111100000 SOUS TRAITANCE DOSSIERS C	97 261.00	50 385.05	46 875.95	93.04
6121000000 CREDIT BAIL MINI COPPER	561.96	6 002.34	-5 440.38	-90.64
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	963.42	1 040.34	-76.92	-7.39
6132100000 LOYER MOULIN A VENT	3 420.00		3 420.00	
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	10 088.47		10 088.47	
6135100000 LOCATION MINI - ALPHABET	4 887.86		4 887.86	
6135200000 LOCATION MAZDA LEASE	1 405.96		1 405.96	
6152000000 ENTRETIEN IMMOBILIER	744.05	250.00	494.05	197.62
6155000000 ENTRETIEN MOBILIER	269.17	129.17	140.00	108.38
6155500000 ENTRETIEN VEHICULE	3 837.87	4 070.11	-232.24	-5.71
6156000000 ENTRET.REPAR. MAINTENANCE	1 346.07	1 200.95	145.12	12.08
6161000000 MULTIRISQUES	3 429.37	5 027.63	-1 598.26	-31.79
6163000000 ASSURANCE TRANSPORT	7 404.72	5 975.06	1 429.66	23.93
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	2 988.19	1 020.00	1 968.19	192.96
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	14 861.19	16 607.44	-1 746.25	-10.51
6185000000 FRAIS SEMINAIRES CONFEREN	740.00		740.00	
6226000000 HONORAIRES	17 838.70	9 629.62	8 209.08	85.25
6227000000 FRAIS D ACTES		-423.66	423.66	100.00
6231000000 PUB PUBLIC REL PUBLIQUES	19 864.20		19 864.20	
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 449.03	1 137.98	311.05	27.33
6236000000 CATALOGUES IMPRIMES	270.00		270.00	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016



	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
6238000000 POURBOIRES DONS DIVERS	200.00	5.90	194.10	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	31 891.73	31 796.97	94.76	0.30
6257000000 RECEPTIONS	2 373.07	1 284.59	1 088.48	84.73
6261000000 AFFRANCHISSEMENT	27.20	3.20	24.00	750.00
6263000000 TELEPHONE FAX	2 707.06	3 145.65	-438.59	-13.94
6263100000 FRAIS INTERNET	44.40	309.69	-265.29	-85.66
6270000000 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	1 813.32	1 236.91	576.41	46.60
6281000000 CONCOURS DIVERS (COTISATI	25 921.59	26 804.09	-882.50	-3.29
Impôts, taxes et versements assimilés	23 172.68	15 787.85	7 384.83	46.78
6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 826.57	2 489.25	337.32	13.55
6333000000 FORMATION CONTINUE	2 528.16	2 515.33	12.83	0.51
6333100000 FORMATION (HORS FC OBLIGATOIRE	10 085.45	6 403.77	3 681.68	57.49
6351100000 TAXE PROFESSIONNELLE		-300.00	300.00	100.00
6351110000 CONTRIBUTION FONCIERE DES ENTR	3 153.00	267.00	2 886.00	
6351400000 TAXES/VEHICUL.DE SOCIETES	4 579.50	4 322.50	257.00	5.95
6354000000 DROITS ENREGIST ET TIMBRE		90.00	-90.00	-100.00
Salaires et traitements	465 811.12	443 416.04	22 395.08	5.05
6410000000	416 142.97		416 142.97	
6411000000 SALAIRES		395 425.45	-395 425.45	-100.00
6411300000 REMUNERATION PRESIDENCE	40 000.00	35 000.00	5 000.00	14.29
6412000000 REM.DU PERS CONGES PAYES	2 978.11	977.99	2 000.12	204.51
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	286.58	-5 000.00	5 286.58	105.73
6414000000 INDEMNITE EMPLOYEUR	1 169.26	2 579.40	-1 410.14	-54.67
6414100000 INDEMNITES STAGIAIRES	5 234.20	7 775.20	-2 541.00	-32.68
6417000000 SALAIRES		6 658.00	-6 658.00	-100.00
Charges sociales	161 035.87	147 110.47	13 925.40	9.47
6451000000 URSSAF	100 534.05	101 710.06	-1 176.01	-1.16
6452000000 ASSEDIC	10 863.90	10 114.05	749.85	7.41
6452500000 MORNAY PREVOYANCE		2 573.01	-2 573.01	-100.00
6453000000 CIS MORNAY	30 371.89	19 909.53	10 462.36	52.55
6453100000 AGIRC	2 900.64	13 047.65	-10 147.01	-77.77
6453300000 COTISATIONS RETRAITE CAVEC	14 073.00		14 073.00	
6453500000	3 793.37		3 793.37	
6454000000 AXA SANTE	6 853.45	7 256.28	-402.83	-5.55
6457000000 CH.SOCIALES/CONGES PAYES	905.91	-38.91	944.82	
6458000000 PREVOYANCE		-2 158.00	2 158.00	100.00
6463000000		3 274.00	-3 274.00	-100.00
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL - PST	1 486.24	3 236.34	-1 750.10	-54.08
6480000000 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	-60.58		-60.58	
6490000000 CICE	-10 686.00	-11 813.54	1 127.54	9.54
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 496.72	21 643.94	-6 147.22	-28.40
6811100000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.		453.33	-453.33	-100.00
6811200000 DOT.AMORT S/IMMO.CORPOREL	15 496.72	21 190.61	-5 693.89	-26.87
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	12 028.00	15 200.00	-3 172.00	-20.87
6817400000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	12 028.00	15 200.00	-3 172.00	-20.87
Autres charges	12 930.77	4 685.60	8 245.17	175.97
6540000000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR	12 750.00	3 870.00	8 880.00	229.46
6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	180.77	815.60	-634.83	-77.84
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	963 682.43	833 661.30	130 021.13	15.60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	167 284.77	150 620.06	16 664.71	11.06

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	523.64	1 082.52	-558.88	-51.63
6611600000 INT. EMPR. ET DETTES ASSIM	499.44	1 082.52	-583.08	-53.86
6616000000 INTERETS BANCAIRES	24.20		24.20	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	523.64	1 082.52	-558.88	-51.63
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-523.64	-1 082.52	558.88	51.63
RÉSULTAT COURANT <small>avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	166 761.13	149 537.54	17 223.59	11.52
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		110.00	-110.00	-100.00
7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		110.00	-110.00	-100.00
Sur opérations en capital	9 500.00		9 500.00	
7752000000 PRODUITS CES IMM. CORPOREL	9 500.00		9 500.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 500.00	110.00	9 390.00	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	180.00	17.00	163.00	958.82
6712000000 CHARGES EXCEP./OP. GESTION	180.00	17.00	163.00	958.82
Sur opérations en capital	5 924.36		5 924.36	
6751000000 VNC DES IMMOBILISATIONS CEDES	5 924.36		5 924.36	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	6 104.36	17.00	6 087.36	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 395.64	93.00	3 302.64	
Impôt sur les bénéfices (X)	50 100.00	43 527.00	6 573.00	15.10
6951000000 IMPOTS/BENEFICES EN FRANC	50 100.00	43 527.00	6 573.00	15.10
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 140 467.20	984 391.36	156 075.84	15.86
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 020 410.43	878 287.82	142 122.61	16.18
Bénéfice ou Perte	120 056.77	106 103.54	13 953.23	13.15



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIÉS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 120 872.00	100	1 031 938.40	100	88 933.60	8.62
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	1 120 872.00	101.04	1 031 938.40	105.75	88 933.60	8.62
7061000000 HONORAIRES MISSION LEGALE	1 102 731.00	99.40	1 017 983.90	104.32	84 747.10	8.32
7062000000 HONORAIRES DDL	3 200.00	0.29	4 450.00	0.46	-1 250.00	-28.09
7063000000 HONORAIRES AUTRES MISSIONS	10 800.00	0.97	8 002.50	0.82	2 797.50	34.96
7085000000 REMB. FRAIS TAXABLES	4 141.00	0.37	1 502.00	0.15	2 639.00	175.70
+ / - Production stockée	-11 509.00	-1.04	-56 122.00	-5.75	44 613.00	79.49
7134500000 VARIAT.PREST.SERVI.EN COU	-11 509.00	-1.04	-56 122.00	-5.75	44 613.00	79.49
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 109 363.00	100.00	975 816.40	100.00	133 546.60	13.69
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 109 363.00	100.00	975 816.40	100.00	133 546.60	13.69
- Sous-traitance (directe)	200.00	0.02	6 700.00	0.69	-6 500.00	-97.01
6041000000 TRAVAUX INFORMATIQUES	200.00	0.02	6 700.00	0.69	-6 500.00	-97.01
MARGE DE PRODUCTION	1 109 163.00	99.98	969 116.40	99.31	140 046.60	14.45
MARGE BRUTE TOTALE	1 109 163.00	99.98	969 116.40	99.31	140 046.60	14.45
- Autres achats	14 397.67	1.28	12 478.37	1.21	1 919.30	15.38
6061030000 CARBURANT HT TVA 100%			380.61	0.04	-380.61	-100.00
6061031000 CARBURANT HT TVA 80%	8.87		5 176.52	0.50	-5 167.65	-99.83
6061032000 CARBURANT EXO	33.53		174.77	0.02	-141.24	-80.81
6061300000 CARBURANTS	6 187.68	0.55			6 187.68	
6063000000 FOURNITURES PETIT EQUIPEM	2 538.38	0.23	2 058.25	0.20	480.13	23.33
6063100000 PETIT EQUIP. INFORMATIQUE	790.57	0.07	957.48	0.09	-166.91	-17.43
6064000000 ACH.FOURNIT.ADMINISTRATIV'	3 701.37	0.33	2 244.90	0.22	1 456.47	64.88
6068000000 FOURNITURES DIVERSES	137.13	0.01	277.33	0.03	-140.20	-50.55
6068050000 FOURNITURES DIVERSES A 5.	1 000.14	0.09	1 208.51	0.12	-208.37	-17.24
- Charges externes	258 609.60	23.07	166 639.03	16.15	91 970.57	55.19
6111100000 SOUS TRAITANCE DOSSIERS C	97 261.00	8.68	50 385.05	4.88	46 875.95	93.04
6121000000 CREDIT BAIL MINI COPPER	561.96	0.05	6 002.34	0.58	-5 440.38	-90.64
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	963.42	0.09	1 040.34	0.10	-76.92	-7.39
6132100000 LOYER MOULIN A VENT	3 420.00	0.31			3 420.00	
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	10 088.47	0.90			10 088.47	
6135100000 LOCATION MINI - ALPHABET	4 887.86	0.44			4 887.86	
6135200000 LOCATION MAZDA LEASE	1 405.96	0.13			1 405.96	
6152000000 ENTRETIEN IMMOBILIER	744.05	0.07	250.00	0.02	494.05	197.62
6155000000 ENTRETIEN MOBILIER	269.17	0.02	129.17	0.01	140.00	108.38
6155500000 ENTRETIEN VEHICULE	3 837.87	0.34	4 070.11	0.39	-232.24	-5.71
6156000000 ENTRET.REPAR. MAINTENANCE	1 346.07	0.12	1 200.95	0.12	145.12	12.08
6161000000 MULTIRISQUES	3 429.37	0.31	5 027.63	0.49	-1 598.26	-31.79
6163000000 ASSURANCE TRANSPORT	7 404.72	0.66	5 975.06	0.58	1 429.66	23.93
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	2 988.19	0.27	1 020.00	0.10	1 968.19	192.96
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	14 861.19	1.33	16 607.44	1.61	-1 746.25	-10.51
6185000000 FRAIS SEMINAIRES CONFEREN	740.00	0.07			740.00	
6226000000 HONORAIRES	17 838.70	1.59	9 629.62	0.93	8 209.08	85.25
6227000000 FRAIS D ACTES			-423.66	-0.04	423.66	100.00
6231000000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	19 864.20	1.77			19 864.20	
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 449.03	0.13	1 137.98	0.11	311.05	27.33
6236000000 CATALOGUES IMPRIMES	270.00	0.02			270.00	
6238000000 POURBOIRES DONS DIVERS	200.00	0.02	5.90		194.10	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	31 891.73	2.85	31 796.97	3.08	94.76	0.30

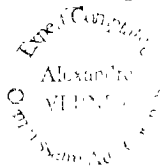
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS



F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
6257000000 RECEPTIONS	2 373.07	0.21	1 284.59	0.12	1 088.48	84.73
6261000000 AFFRANCHISSEMENT	27.20		3.20		24.00	750.00
6263000000 TELEPHONE FAX	2 707.06	0.24	3 145.65	0.30	-438.59	-13.94
6263100000 FRAIS INTERNET	44.40		309.69	0.03	-265.29	-85.66
6270000000 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	1 813.32	0.16	1 236.91	0.12	576.41	46.60
6281000000 CONCOURS DIVERS (COTISATI	25 921.59	2.31	26 804.09	2.60	-882.50	-3.29
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	836 155.73	74.60	789 999.00	76.55	46 156.73	5.84
Subventions d'exploitation	1 150.00	0.10			1 150.00	
7400000000 SUBVENTIONS D EXPLOITATION	1 150.00	0.10			1 150.00	
- Impôts, taxes et versements assimilés	23 172.68	2.07	15 787.85	1.53	7 384.83	46.78
6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 826.57	0.25	2 489.25	0.24	337.32	13.55
6333000000 FORMATION CONTINUE	2 528.16	0.23	2 515.33	0.24	12.83	0.51
6333100000 FORMATION (HORS FC OBLIGATOIRE	10 085.45	0.90	6 403.77	0.62	3 681.68	57.49
6351100000 TAXE PROFESSIONNELLE			-300.00	-0.03	300.00	100.00
6351110000 CONTRIBUTION FONCIERE DES ENTR	3 153.00	0.28	267.00	0.03	2 886.00	
6351400000 TAXES/VEHICUL.DE SOCIETES	4 579.50	0.41	4 322.50	0.42	257.00	5.95
6354000000 DROITS ENREGIST ET TIMBRE			90.00	0.01	-90.00	-100.00
- Salaires et traitements	465 811.12	41.56	443 416.04	42.97	22 395.08	5.05
6410000000	416 142.97	37.13			416 142.97	
6411000000 SALAIRES			395 425.45	38.32	-395 425.45	-100.00
6411300000 REMUNERATION PRESIDENCE	40 000.00	3.57	35 000.00	3.39	5 000.00	14.29
6412000000 REM.DU PERS CONGES PAYES	2 978.11	0.27	977.99	0.09	2 000.12	204.51
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	286.58	0.03	-5 000.00	-0.48	5 286.58	105.73
6414000000 INDEMNITE EMPLOYEUR	1 169.26	0.10	2 579.40	0.25	-1 410.14	-54.67
6414100000 INDEMNITES STAGIAIRES	5 234.20	0.47	7 775.20	0.75	-2 541.00	-32.68
6417000000 SALAIRES			6 658.00	0.65	-6 658.00	-100.00
- Charges sociales	161 035.87	14.37	143 836.47	13.94	17 199.40	11.96
6451000000 URSSAF	100 534.05	8.97	101 710.06	9.86	-1 176.01	-1.16
6452000000 ASSEDIC	10 863.90	0.97	10 114.05	0.98	749.85	7.41
6452500000 MORNAY PREVOYANCE			2 573.01	0.25	-2 573.01	-100.00
6453000000 CIS MORNAY	30 371.89	2.71	19 909.53	1.93	10 462.36	52.55
6453100000 AGIRC	2 900.64	0.26	13 047.65	1.26	-10 147.01	-77.77
6453300000 COTISATIONS RETRAITE CAVEC	14 073.00	1.26			14 073.00	
6453500000	3 793.37	0.34			3 793.37	
6454000000 AXA SANTE	6 853.45	0.61	7 256.28	0.70	-402.83	-5.55
6457000000 CH.SOCIALES/CONGES PAYES	905.91	0.08	-38.91		944.82	
6458000000 PREVOYANCE			-2 158.00	-0.21	2 158.00	100.00
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL - PST	1 486.24	0.13	3 236.34	0.31	-1 750.10	-54.08
6480000000 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	-60.58	-0.01			-60.58	
6490000000 CICE	-10 686.00	-0.95	-11 813.54	-1.14	1 127.54	9.54
- Cotisations de l'exploitant			3 274.00	0.32	-3 274.00	-100.00
6463000000			3 274.00	0.32	-3 274.00	-100.00
Total	-648 869.67	-57.89	-606 314.36	-58.75	-42 555.31	-7.02
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	187 286.06	16.71	183 684.64	17.80	3 601.42	1.96
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	12 750.00	1.14			12 750.00	
7817400000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	12 750.00	1.14			12 750.00	
+ Transferts de charges d'exploitation	7 364.03	0.66	8 002.65	0.78	-638.62	-7.98
7910000000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	7 364.03	0.66	8 002.65	0.78	-638.62	-7.98



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
+ Autres produits d'exploitation	340.17	0.03	462.31	0.04	-122.14	-26.42
758000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	340.17	0.03	462.31	0.04	-122.14	-26.42
- Dotations amortissements et dépréciations	27 524.72	2.46	36 843.94	3.57	-9 319.22	-25.29
681110000 DOT.AMORT IMMO.INCORPORE.			453.33	0.04	-453.33	-100.00
681120000 DOT.AMORT S/IMMO.CORPOREL	15 496.72	1.38	21 190.61	2.05	-5 693.89	-26.87
681740000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	12 028.00	1.07	15 200.00	1.47	-3 172.00	-20.87
- Autres charges d'exploitation	12 930.77	1.15	4 685.60	0.45	8 245.17	175.97
654000000 PERTES/CREANCES IRRECOURV	12 750.00	1.14	3 870.00	0.38	8 880.00	229.46
658000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	180.77	0.02	815.60	0.08	-634.83	-77.84
Total	-20 001.29	-1.78	-33 064.58	-3.20	13 063.29	39.51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	167 284.77	14.92	150 620.06	14.60	16 664.71	11.06
- Charges financières	523.64	0.05	1 082.52	0.10	-558.88	-51.63
661160000 INT. EMPR.ET DETTES ASSIM	499.44	0.04	1 082.52	0.10	-583.08	-53.86
661600000 INTERETS BANCAIRES	24.20				24.20	
Total	-523.64	-0.05	-1 082.52	-0.10	558.88	51.63
RÉSULTAT COURANT	166 761.13	14.88	149 537.54	14.49	17 223.59	11.52
+ Produits exceptionnels (1)	9 500.00	0.85	110.00	0.01	9 390.00	
771800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			110.00	0.01	-110.00	-100.00
775200000 PRODUITS CES IMM.CORPOREL	9 500.00	0.85			9 500.00	
- Charges exceptionnelles (2)	6 104.36	0.54	17.00		6 087.36	
671200000 CHARGES EXCEP./OP GESTION	180.00	0.02	17.00		163.00	958.82
675100000 VNC DES IMMOBILISATIONS CEDES	5 924.36	0.53			5 924.36	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	50 100.00	4.47	43 527.00	4.22	6 573.00	15.10
695100000 IMPOTS/BENEFICES EN FRANC	50 100.00	4.47	43 527.00	4.22	6 573.00	15.10
Total	-46 704.36	-4.17	-43 434.00	-4.21	-3 270.36	-7.53
RÉSULTAT EXERCICE	120 056.77	10.71	106 103.54	10.28	13 953.23	13.15
(1) dont produits cessions éléments cédés	9 500.00				9 500.00	
(2) dont valeurs comptables éléments cédés	5 924.36				5 924.36	

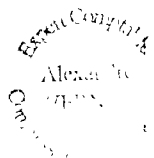


SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS - (RETRAITÉS)

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 120 872.00	100	1 031 938.40	100	88 933.60	9
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	1 120 872.00	101.04	1 031 938.40	105.75	88 933.60	8.62
7061000000 HONORAIRES MISSION LEGALE	1 102 731.00	99.40	1 017 983.90	104.32	84 747.10	8.32
7062000000 HONORAIRES DDL	3 200.00	0.29	4 450.00	0.46	-1 250.00	-28.09
7063000000 HONORAIRES AUTRES MISSIONS	10 800.00	0.97	8 002.50	0.82	2 797.50	34.96
7085000000 REMB. FRAIS TAXABLES	4 141.00	0.37	1 502.00	0.15	2 639.00	175.70
+ / - Production stockée	-11 509.00	-1.04	-56 122.00	-5.75	44 613.00	79.49
7134500000 VARLAT.PREST SERV EN COU	-11 509.00	-1.04	-56 122.00	-5.75	44 613.00	79.49
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 109 363.00	100.00	975 816.40	100.00	133 546.60	13.69
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 109 363.00	100.00	975 816.40	100.00	133 546.60	13.69
- Sous-traitance (directe)	200.00	0.02	6 700.00	0.69	-6 500.00	-97.01
6041000000 TRAVAUX INFORMATIQUES	200.00	0.02	6 700.00	0.69	-6 500.00	-97.01
MARGE DE PRODUCTION	1 109 163.00	99.98	969 116.40	99.31	140 046.60	14.45
MARGE BRUTE TOTALE	1 109 163.00	99.98	969 116.40	99.31	140 046.60	14.45
- Autres achats	14 397.67	1.28	12 478.37	1.21	1 919.30	15.38
6061030000 CARBURANT HT TVA 100%			380.61	0.04	-380.61	-100.00
6061031000 CARBURANT HT TVA 80%	8.87		5 176.52	0.50	-5 167.65	-99.83
6061032000 CARBURANT EXO	33.53		174.77	0.02	-141.24	-80.81
6061300000 CARBURANTS	6 187.68	0.55			6 187.68	
6063000000 FOURNITURES PETIT EQUIPEM	2 538.38	0.23	2 058.25	0.20	480.13	23.33
6063100000 PETIT EQUIP. INFORMATIQUE	790.57	0.07	957.48	0.09	-166.91	-17.43
6064000000 ACH FOURNIT.ADMINISTRATIV	3 701.37	0.33	2 244.90	0.22	1 456.47	64.88
6068000000 FOURNITURES DIVERSES	137.13	0.01	277.33	0.03	-140.20	-50.55
6068050000 FOURNITURES DIVERSES A 5.	1 000.14	0.09	1 208.51	0.12	-208.37	-17.24
- Charges externes	258 609.60	23.07	166 639.03	16.15	91 970.57	55.19
6111100000 SOUS TRAITANCE DOSSIERS C	97 261.00	8.68	50 385.05	4.88	46 875.95	93.04
6121000000 CREDIT BAIL MINI COPPER	561.96	0.05	6 002.34	0.58	-5 440.38	-90.64
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	963.42	0.09	1 040.34	0.10	-76.92	-7.39
6132100000 LOYER MOULIN A VENT	3 420.00	0.31			3 420.00	
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	10 088.47	0.90			10 088.47	
6135100000 LOCATION MINI - ALPHABET	4 887.86	0.44			4 887.86	
6135200000 LOCATION MAZDA LEASE	1 405.96	0.13			1 405.96	
6152000000 ENTRETIEN IMMOBILIER	744.05	0.07	250.00	0.02	494.05	197.62
6155000000 ENTRETIEN MOBILIER	269.17	0.02	129.17	0.01	140.00	108.38
6155500000 ENTRETIEN VEHICULE	3 837.87	0.34	4 070.11	0.39	-232.24	-5.71
6156000000 ENTRET.REPAR. MAINTENANCE	1 346.07	0.12	1 200.95	0.12	145.12	12.08
6161000000 MULTIRISQUES	3 429.37	0.31	5 027.63	0.49	-1 598.26	-31.79
6163000000 ASSURANCE TRANSPORT	7 404.72	0.66	5 975.06	0.58	1 429.66	23.93
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	2 988.19	0.27	1 020.00	0.10	1 968.19	192.96
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	14 861.19	1.33	16 607.44	1.61	-1 746.25	-10.51
6185000000 FRAIS SEMINAIRES CONFEREN	740.00	0.07			740.00	
6226000000 HONORAIRES	17 838.70	1.59	9 629.62	0.93	8 209.08	85.25
6227000000 FRAIS D ACTES			-423.66	-0.04	423.66	100.00
6231000000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	19 864.20	1.77			19 864.20	
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 449.03	0.13	1 137.98	0.11	311.05	27.33
6236000000 CATALOGUES IMPRIMES	270.00	0.02			270.00	
6238000000 POURBOIRES DIVERS	200.00	0.02	5.90		194.10	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	31 891.73	2.85	31 796.97	3.08	94.76	0.30
6257000000 RECEPTIONS	2 373.07	0.21	1 284.59	0.12	1 088.48	84.73



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS - (RETRAITÉS)

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
6261000000 AFFRANCHISSEMENT	27.20		3.20		24.00	750.00
6263000000 TELEPHONE FAX	2 707.06	0.24	3 145.65	0.30	-438.59	-13.94
6263100000 FRAIS INTERNET	44.40		309.69	0.03	-265.29	-85.66
6270000000 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	1 813.32	0.16	1 236.91	0.12	576.41	46.60
6281000000 CONCOURS DIVERS (COTISATI)	25 921.59	2.31	26 804.09	2.60	-882.50	-3.29
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	836 155.73	74.60	789 999.00	76.55	46 156.73	5.84
Subventions d'exploitation	1 150.00	0.10			1 150.00	
7400000000 SUBVENTIONS D EXPLOITATION	1 150.00	0.10			1 150.00	
- Impôts, taxes et versements assimilés	23 172.68	2.07	15 787.85	1.53	7 384.83	46.78
6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 826.57	0.25	2 489.25	0.24	337.32	13.55
6333000000 FORMATION CONTINUE	2 528.16	0.23	2 515.33	0.24	12.83	0.51
6333100000 FORMATION (HORS FC OBLIGATOIRE)	10 085.45	0.90	6 403.77	0.62	3 681.68	57.49
6351100000 TAXE PROFESSIONNELLE			-300.00	-0.03	300.00	100.00
6351110000 CONTRIBUTION FONCIERE DES ENTR	3 153.00	0.28	267.00	0.03	2 886.00	
6351400000 TAXES/VEHICUL.DE SOCIETES	4 579.50	0.41	4 322.50	0.42	257.00	5.95
6354000000 DROITS ENREGIST.ET TIMBRE			90.00	0.01	-90.00	-100.00
- Salaires et traitements	465 811.12	41.56	443 416.04	42.97	22 395.08	5.05
6410000000	416 142.97	37.13			416 142.97	
6411000000 SALAIRES			395 425.45	38.32	-395 425.45	-100.00
6411300000 REMUNERATION PRESIDENCE	40 000.00	3.57	35 000.00	3.39	5 000.00	14.29
6412000000 REM DU PERS.CONGES PAYES	2 978.11	0.27	977.99	0.09	2 000.12	204.51
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	286.58	0.03	-5 000.00	-0.48	5 286.58	105.73
6414000000 INDEMNITE EMPLOYEUR	1 169.26	0.10	2 579.40	0.25	-1 410.14	-54.67
6414100000 INDEMNITES STAGIAIRES	5 234.20	0.47	7 775.20	0.75	-2 541.00	-32.68
6417000000 SALAIRES			6 658.00	0.65	-6 658.00	-100.00
- Charges sociales	161 035.87	14.37	143 836.47	13.94	17 199.40	11.96
6451000000 URSSAF	100 534.05	8.97	101 710.06	9.86	-1 176.01	-1.16
6452000000 ASSEDI	10 863.90	0.97	10 114.05	0.98	749.85	7.41
6452500000 MORNAY PREVOYANCE			2 573.01	0.25	-2 573.01	-100.00
6453000000 CIS MORNAY	30 371.89	2.71	19 909.53	1.93	10 462.36	52.55
6453100000 AGIRC	2 900.64	0.26	13 047.65	1.26	-10 147.01	-77.77
6453300000 COTISATIONS RETRAITE CAVE	14 073.00	1.26			14 073.00	
6453500000	3 793.37	0.34			3 793.37	
6454000000 AXA SANTE	6 853.45	0.61	7 256.28	0.70	-402.83	-5.55
6457000000 CH.SOCIALES/CONGES PAYES	905.91	0.08	-38.91		944.82	
6458000000 PREVOYANCE			-2 158.00	-0.21	2 158.00	100.00
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL - PST	1 486.24	0.13	3 236.34	0.31	-1 750.10	-54.08
6480000000 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	-60.58	-0.01			-60.58	
6490000000 CICE	-10 686.00	-0.95	-11 813.54	-1.14	1 127.54	9.54
- Cotisations de l'exploitant			3 274.00	0.32	-3 274.00	-100.00
6463000000			3 274.00	0.32	-3 274.00	-100.00
Total	-648 869.67	-57.89	-606 314.36	-58.75	-42 555.31	-7.02
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	187 286.06	16.71	183 684.64	17.80	3 601.42	1.96
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	12 750.00	1.14			12 750.00	
7817400000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	12 750.00	1.14			12 750.00	
+ Transferts de charges d'exploitation	7 364.03	0.66	8 002.65	0.78	-638.62	-7.98
7910000000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	7 364.03	0.66	8 002.65	0.78	-638.62	-7.98

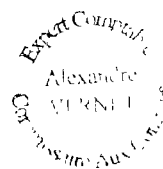
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS - (RETRAITÉS)

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
+ Autres produits d'exploitation	340.17	0.03	462.31	0.04	-122.14	-26.42
758000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	340.17	0.03	462.31	0.04	-122.14	-26.42
- Dotations amortissements et dépréciations	27 524.72	2.46	36 843.94	3.57	-9 319.22	-25.29
6811100000 DOT.AMORT IMMO INCORPORE.			453.33	0.04	-453.33	-100.00
6811200000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPOREL	15 496.72	1.38	21 190.61	2.05	-5 693.89	-26.87
6817400000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	12 028.00	1.07	15 200.00	1.47	-3 172.00	-20.87
- Autres charges d'exploitation	12 930.77	1.15	4 685.60	0.45	8 245.17	175.97
6540000000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR	12 750.00	1.14	3 870.00	0.38	8 880.00	229.46
6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	180.77	0.02	815.60	0.08	-634.83	-77.84
Total	-20 001.29	-1.78	-33 064.58	-3.20	13 063.29	39.51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	167 284.77	14.92	150 620.06	14.60	16 664.71	11.06
- Charges financières	523.64	0.05	1 082.52	0.10	-558.88	-51.63
6611600000 INT EMPR.ET DETTES ASSIM	499.44	0.04	1 082.52	0.10	-583.08	-53.86
6616000000 INTERETS BANCAIRES	24.20				24.20	
Total	-523.64	-0.05	-1 082.52	-0.10	558.88	51.63
RÉSULTAT COURANT	166 761.13	14.88	149 537.54	14.49	17 223.59	11.52
+ Produits exceptionnels (1)	9 500.00	0.85	110.00	0.01	9 390.00	
7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			110.00	0.01	-110.00	-100.00
7752000000 PRODUITS CES IMM.CORPOREL	9 500.00	0.85			9 500.00	
- Charges exceptionnelles (2)	6 104.36	0.54	17.00		6 087.36	
6712000000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	180.00	0.02	17.00		163.00	958.82
6751000000 VNC DES IMMOBILISATIONS CEDES	5 924.36	0.53			5 924.36	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	50 100.00	4.47	43 527.00	4.22	6 573.00	15.10
6951000000 IMPOTS/BENEFICES EN FRANC	50 100.00	4.47	43 527.00	4.22	6 573.00	15.10
Total	-46 704.36	-4.17	-43 434.00	-4.21	-3 270.36	-7.53
RÉSULTAT EXERCICE	120 056.77	10.71	106 103.54	10.28	13 953.23	13.15
(1) dont produits cessions éléments cédés	9 500.00				9 500.00	
(2) dont valeurs comptables éléments cédés	5 924.36				5 924.36	

SOMMAIRE



Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte résultat	3
Compte résultat (suite)	4
S. intermédiaires de gestion	5
S.I.G. retraités	6
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte résultat détaillé	11
S.I.G. détaillés	14
S.I.G. détaillés retraités	17

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

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

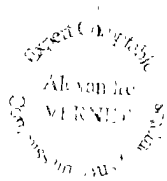
Immobilisations corporelles

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- | | |
|---|-----------------|
| - Constructions | 20 - 25 ans ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 8 - 15 ans ans |
| - Installations techniques | 8 - 15 ans ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5 - 10 ans ans |
| - Matériels et outillages | 5 - 10 ans ans |



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Stocks

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

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

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. debut d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR		Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	4 702		
CORPORELLES		Terrains			
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers	19 704		739
Matériel de transport		94 169			
Matériel de bureau & info., mobilier		38 891		21 829	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	152 765		22 568
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	1 687		100
		TOTAL IV	1 687		100
					22 668

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR		Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I				
		Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II			4 702	
CORPORELLES		Terrains				
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst tech., mat. outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			20 444	
Matériel de transport			35 194	58 975		
Mat.bureau. info., mob.			12 185	48 535		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		47 379	127 954	
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières		100	1 687	
		TOTAL IV		100	1 687	
					134 344	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		4 702			4 702
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	8 464	1 912		10 376
	Matériel de transport	77 217	7 102	29 270	55 049
	Mat. bureau et informatique, mob.	26 440	6 483	12 185	20 739
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		112 121	15 497	41 455	86 164
TOTAL GÉNÉRAL		112 121	15 497	41 455	86 164

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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations . dotations de l'exercice	Diminutions . reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN



F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	65 310	12 028	12 750	64 588
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		65 310	12 028	12 750	64 588
TOTAL GENERAL (I + II + III)		65 310	12 028	12 750	64 588
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		12 028	12 750	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES STOCKS

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	102 050 00		11 509 00	90 541 00
Produits				
TOTAL			11 509 00	90 541 00



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 687		1 687
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	77 319		77 319
	Autres créances clients	162 680	162 680	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 121	4 121	
	Etat & autres coll. publiques	52 355	52 355	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	246 095	246 095	
Charges constatées d'avance	16 558	16 558		
		554 095	425 654	128 441
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	100	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	100	
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

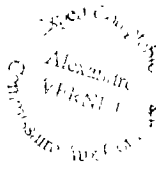
F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 558
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	16 558



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
ctbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	5 746	5 746		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		216 449	216 449		
Personnel & comptes rattachés		71 675	71 675		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		55 353	55 353		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	50 433	50 433		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	9 763	9 763		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		98 761	98 761		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		19 482	19 482		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		527 662	527 662		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	10 500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 240
Dettes fiscales et sociales	31 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	105 590



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

F2A - FOURCADE AUDIT ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

10/06/17

Bernard **FOURCADE**
Stéphane **FOURCADE**
Marc **COCHAUX**

Experts comptables
Commissaires aux comptes

RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28/06/2017

Décision n°2

Résultat – Affectation

L'assemblée générale entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2016 faisant ressortir un bénéfice de 120 056.77 Euros.

L'assemblée décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :

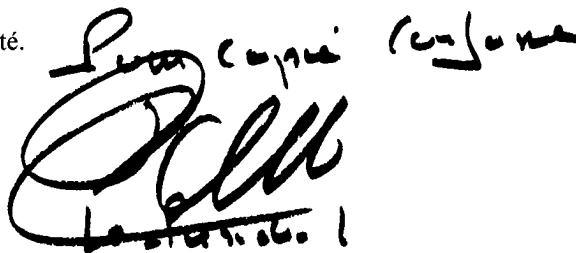
- Report à nouveau 142 456,44 €
- Résultat de l'exercice 120 056,77 €
- **Montant distribuable 262 513,21 €**
 - Réserve Légale 275,00 €
 - Dividendes : 120 000,00 €
 - Report a nouveau 142 238,21 €

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale précise que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40% et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Nombre de titres rémunérés</u>	<u>Dividende net</u>	<u>Éligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
31.12.2015	555	120 000 €	NEANT	120 000 €
31.12.2014	555	80 000 €	80 000 €	NEANT
31.12.2013	555	55 000 €	55 000 €	NEANT

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président

Le 28/06/2017