RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00965
Numéro SIREN : 419 959 432
Nom ou dénomination : PRESTA MED

Ce dépôt a été enregistré le 16/05/2017 sous le numéro de dépôt 6568

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

FLANDRE COMPTABILITE CONSEIL
117 rue Nationale CS41017
59701 Marcq en Baroeul Cedex

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : PRESTA MED

Numéro RCS : 419 959 432
Numéro Gestion : 1998B00965

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 8 rue des Marlières Z des Marlières
59710 Avelin

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2016
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 12/05/2017
Sous le numéro : 6568

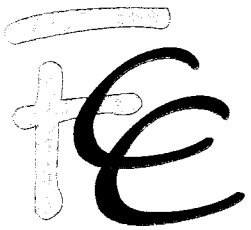
Délivré à Lille Métropole le 16 mai 2017

Le Greffier,

1756569

Flandre Comptabilité Conseil

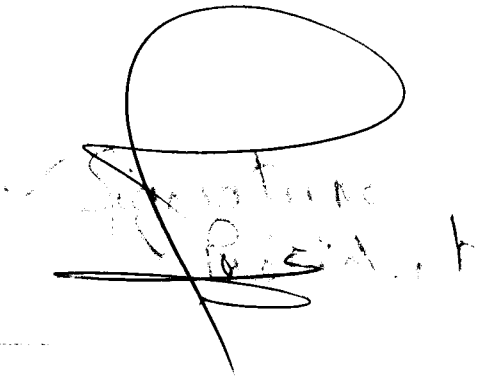
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes



PRESTA MED

Société par actions simplifiée
Au capital de 275.786,60 euros
Siège Social : 8, rue des Marlières
Z.A. des Marlières
59710 AVELIN

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



CERTIFIÉ CONFORME

117, rue Nationale - CS 41017 - 59701 MARCQ-EN-BARŒUL CEDEX
Tél : 03 20 14 94 14 - Fax : 03 20 14 94 00 - Internet : fcconseil.com - N° TVA Intracommunautaire FR 62394711188
SARL au capital de 499.620 Euros - 394 711 188 RCS Roubaix-Tourcoing - Siret 394 711 188 00026 - APE 6920 Z
Société inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de Lille et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Dou

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/03/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	37 161	29 266	7 894	0,48	15 415	1,08
Autres immobilisations incorporelles	3 000		3 000	0,18	3 000	0,21
Installations techniques, matériel & outillage industriels	754 575	483 212	271 363	16,42	289 659	20,24
Autres immobilisations corporelles	282 114	144 614	137 500	8,32	98 487	6,88
Autres Participations	12 944		12 944	0,78	12 944	0,90
Autres immobilisations financières	8 426		8 426	0,51	8 426	0,59
TOTAL (I)	***1 098 220***	***657 092***	***441 127***	26,69	***427 931***	29,91
Actif circulant						
Marchandises	335 831		335 831	20,32	269 546	18,84
Clients et comptes rattachés	557 266	971	556 295	33,65	371 597	25,97
Autres créances						
. Personnel	5 699		5 699	0,34	1 750	0,12
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 522		7 522	0,46	23 725	1,66
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 379		19 379	1,17	3 398	0,24
. Autres	48 480		48 480	2,93	500	0,03
Valeurs mobilières de placement	153 000		153 000	9,26	275 769	19,27
Disponibilités	56 781		56 781	3,44	41 445	2,90
Charges constatées d'avance	28 871		28 871	1,75	15 139	1,06
TOTAL (II)	***1 212 828***	***971***	***1 211 857***	73,31	***1 002 870***	70,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***2 311 048***	***658 063***	***1 652 984***	100,00	***1 430 801***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 21/03/2017

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 275 787)	**275 787**	16,68	**299 056**	20,90
Réserve légale	27 579	1,67	21 995	1,54
Report à nouveau	577 076	34,91	414 069	28,94
Résultat de l'exercice	***98 933***	5,99	***188 246***	13,16
TOTAL(I)	***979 375***	59,25	***923 367***	64,53
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	29 996	1,81	34 808	2,43
. Découverts, concours bancaires	1 653	0,10	1 052	0,07
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	40 566	2,45	80 566	5,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 026	23,11	235 644	16,47
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	63 935	3,87	45 624	3,19
. Organismes sociaux	58 836	3,56	69 262	4,84
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	78 407	4,74	26 429	1,85
. Autres impôts, taxes et assimilés	15 339	0,93	10 138	0,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 800	0,11	1 800	0,13
Autres dettes	1 053	0,06	2 112	0,15
TOTAL(IV)	***673 610***	40,75	***507 434***	35,47
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 652 984***	100,00	***1 430 801***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 21/03/2017

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises	1 465 938	51,44	1 154 810	48,16	311 128	26,94
Ventes de marchandises	***1 465 938***	51,44	***1 154 810***	48,16	***311 128***	***26,94***
Production vendue						
Prestations de services	1 311 667	46,02	1 235 755	51,54	75 912	6,14
Produits des activités annexes	72 368	2,54	7 254	0,30	65 114	897,63
Production stockée						
Production immobilisée						
Production	***1 384 035***	48,56	***1 243 009***	51,84	***141 026***	***11,35***
Production de l'exercice	**2 849 973**	100,00	**2 397 819**	100,00	**452 154**	***18,86***
Achats de marchandises	1 241 523	43,56	935 280	39,01	306 243	32,74
Variation de stock de marchandises	-66 285	-2,32	-9 293	-0,38	-56 992	-613,27
Consommation de marchandises	***1 175 238***	41,24	***925 986***	38,62	***249 252***	***26,92***
Achats de Matières premières & autres approvisionnements	4 949	0,17	2 448	0,10	2 501	102,17
Variation de stock de matières premières						
Consommation de matières premières	***4 949***	0,17	***2 448***	0,10	***2 501***	***102,17***
Sous traitance directe	4 130	0,14			4 130	N/S
Marge brute	**1 665 656**	58,44	**1 469 384**	61,28	***196 272***	***13,36***
Matières consommables	74 695	2,62	72 158	3,01	2 537	3,52
Services extérieurs	276 827	9,71	255 657	10,66	21 170	8,28
Autres Services extérieurs	217 106	7,62	158 947	6,63	58 159	36,59
Total	***568 628***	19,95	***486 762***	20,30	***81 866***	***16,82***
Valeur ajoutée produite	**1 097 029**	38,49	**982 622**	40,98	***114 407***	***11,64***
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assimilés	23 118	0,81	19 847	0,83	3 271	16,48
Salaires et traitements	633 939	22,24	515 795	21,51	118 144	22,91
Charges sociales	202 350	7,10	168 442	7,02	33 908	20,13
Excédent brut d'exploitation	**237 622**	8,34	**278 538**	11,62	***-40 916***	***-14,68***
Reprises / charges - transfert	9 710	0,34	26 124	1,09	-16 414	-62,82
Autres produits	1 087	0,04	1	0,00	1 086	N/S
Amortissements et provisions	132 107	4,64	118 493	4,94	13 614	11,49
Autres charges	9 299	0,33	140	0,01	9 159	N/S
Total	***-130 609***	-4,57	***-92 508***	-3,85	***-38 101***	***-41,18***
Résultat d'exploitation	**107 013**	3,75	**186 030**	7,76	***-79 017***	***-42,47***
Opérations en commun						
Produits financiers	2 165	0,08	2 248	0,09	-83	-3,68
Charges financières	489	0,02	35	0,00	454	N/S
Résultat financier	***1 676***	0,06	***2 213***	0,09	***-537***	***-24,26***
Résultat courant avant impôts	**108 689**	3,81	**188 243**	7,85	***-79 554***	***-42,25***
Produits exceptionnels	241 651	8,48	126 823	5,29	114 828	90,54
Charges exceptionnelles	226 914	7,96	124 513	5,19	102 401	82,24
Résultat exceptionnel	***14 737***	0,52	***2 310***	0,10	***12 427***	***537,97***
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	24 493	0,86	2 307	0,10	22 186	961,68
Résultat de l'exercice	**98 933**	3,47	**188 246**	7,85	***-89 313***	***-47,43***

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 652 984,44 euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 98 933,19 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 02 à 05 ans**
Parcs, lits et fauteuils	**de 01 à 05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 05 à 10 ans**
Matériel de transport	**de 02 à 04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 02 à 05 ans**
Mobilier	**de 02 à 08 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations
correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.
La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel,
crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 32.015 euros.

Le CICE servira à consolider les fonds propres de l'entreprise.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Rémunération des dirigeants :
La rémunération des dirigeants par catégorie n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction.

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

Juridique :
Prise de participation à 100% dans la SAS MEDICHOLD (société constituée en janvier 2016), soit 500 actions. Cette dernière détient elle-même 51% du capital (soit 1.020 actions) de la SAS MON PRESTATAIRE MEDICAL à ALBERT (constituée également en 2016). La SAS PRESTAMED est, par ailleurs, le Président de la SAS MEDICHOLD.

Réduction de capital de la SAS PRESTAMED en date du 20 avril 2016 par voie de rachat d'actions. Au total, 4.951 actions ont été rachetées pour 8,67 euros la part (dont 4,70 euros de valeur nominale). Suite à cette opération, le capital passe à 275.786,60 euros et la différence entre la valeur nominale et le prix de rachat (soit 19.655,47 euros) a été imputée sur le compte « reports à nouveaux ».

Evénement post-clôture :
Achat d'un fonds de commerce en date du 01 février 2017 à Armentières (76 rue de Lille - Maison de l'Orthopédie) pour un montant total de 75.000 euros (dont 5.000 euros de meubles, matériels et agencements). Le vendeur est la société SCARPE, rue de St André à Lille, représentée par Monsieur Emile Haccoun.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	38 365		1 795
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	687 860		294 391
Autres installations, agencements, aménagements	187 449		36 223
Matériel de transport	24 714		27 645
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 978		6 864
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**926 001**		**365 123**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	12 944		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 426		
TOTAL	**21 370**		
TOTAL GENERAL	**985 737**		**366 918**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			40 161	40 161
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		227 676	754 575	754 575
Autres installations, agencements, aménagements			223 672	223 672
Matériel de transport		26 243	26 116	26 116
Matériel de bureau, informatique, mobilier		517	32 326	32 326
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**254 435**	**1 036 689**	**1 036 689**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			12 944	12 944
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 426	8 426
TOTAL			**21 370**	**21 370**
TOTAL GENERAL		**254 435**	**1 098 220**	**1 098 220**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Annexe aux comptes

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	**Dotations exercice**	**Eléments sortis reprises**	**Fin exercice**
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	19 951	9 316		29 266
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	398 201	93 278	8 267	483 212
Installations générales, agencements divers	97 554	20 390		117 944
Matériel de transport	23 624	5 578	24 036	5 166
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 477	3 544	517	21 504
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**537 855**	**122 791**	**32 820**	**627 826**
TOTAL GENERAL	**557 806**	**132 107**	**32 820**	**657 092**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 *Annexe aux comptes*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	**Dégressif**	**Exceptionn.**	**Dotations**	**Reprises**
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 316				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	93 278			0	
Installations générales, agencements divers	20 390				
Matériel de transport	5 578				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 544				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**122 791**			**0**	
TOTAL GENERAL	**132 107**			**0**	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	**Montant net début**	**Augmentation**	**Dotations aux amort.**	**Montant net à la fin**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Annexe aux comptes

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	971			971
TOTAL Dépréciations	**971**			**971**

TOTAL GENERAL	**971**			**971**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 *Annexe aux comptes*

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 426		8 426
Clients douteux ou litigieux	971	971	
Autres créances clients	556 295	556 295	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 699	5 699	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	7 522	7 522	
- T.V.A	19 379	19 379	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	17 351	17 351	
Débiteurs divers	31 129	31 129	
Charges constatées d'avance	28 871	28 871	
TOTAL GENERAL	**675 643**	**667 216**	**8 426**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 653	1 653		
- plus d'un an	29 996	4 885	20 288	4 823
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	382 026	382 026		
Personnel et comptes rattachés	63 935	63 935		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 836	58 836		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	78 407	78 407		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	15 339	15 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 800	1 800		
Groupe et associés	40 566	40 566		
Autres dettes	1 053	1 053		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**673 610**	**648 499**	**20 288**	**4 823**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 812			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Informations et commentaires sur

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	46 836
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	19 125
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	16
TOTAL	**65 976**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 653
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 442
Dettes fiscales et sociales	100 532
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**115 627**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation Charges / Produits financiers Charges / Produits exceptionnels	28 871	
TOTAL	**28 871**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	63 629	4,70
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	4 951	4,70
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 188	4,70

Commentaires :

Résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	
Charges exceptionnelles	**226 914**
Amendes	2 217
Charges sur exercices antérieurs	3 081
Valeur nette cession bail/immos	221 616
Produits exceptionnels	**241 651**
Produits sur exercices antérieurs	2 300
Cession bail	239 351

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Annexe aux comptes

Entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	12 944	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	12 944	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	23 214	

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	**23 214**	

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		849 896	849 896
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs - Dotations de l'exercice			
TOTAL		**849 896**	**849 896**
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs - Exercice		178 465	178 465
TOTAL		**178 465**	**178 465**
Redevances restant à payer : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq au plus - à plus de cinq ans		192 365 347 944	192 365 347 944
TOTAL		**540 309**	**540 309**
Valeur résiduelle : - à moins d'un an - à un an au plus - à plus d'un an et cinq au plus - à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	29 996
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	**29 996**

Transferts de charges

	Montants
Mon prestataire médical	4 382
Remboursement IJSS	5 328
TOTAL	**9 710**

PRESTA MED

Société par actions simplifiée
Au capital de 275.786,60 euros
Siège Social : 8, rue des Marlières
Z.A. des Marlières
59710 AVELIN

419 959 432 R.C.S. LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 27 AVRIL 2017

TROISIEME RESOLUTION

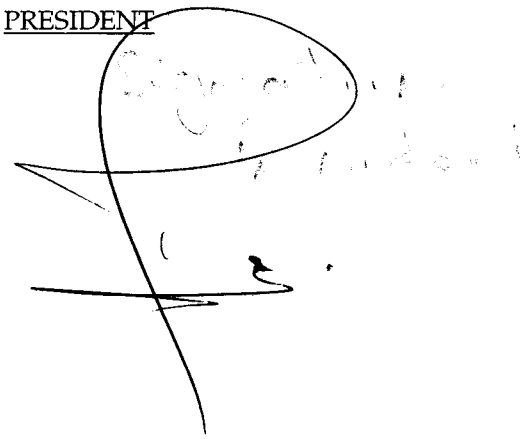
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 98.933,19 €uros, de la manière suivante:

- En autres réserves, pour 98.933,19 €uros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes depuis les trois derniers exercices.

Monsieur Manuel MOUTIER

PRESIDENT



PRESTA MED

Société par actions simplifiée
Au capital de 275.786,60 euros
Siège Social : 8, rue des Marlières
Z.A. des Marlières
59710 AVELIN

419 959 432 R.C.S. LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016 VOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 27 AVRIL 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 98.933,19 €uros, de la manière suivante:

- En autres réserves, pour 98.933,19 €uros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes depuis les trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité .

Monsieur Manuel MOUTIER
PRESIDENT

PRESTAMED

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

PRESTAMED

Société par actions simplifiée au capital de 275 786,6 €

Siège social : 8 rue des Marlieres ZA des Marlieres 59710 AVELIN

RCS : Lille Métropole n°419.959.432

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

MAZARS

PRESTAMED

Comptes Annuels

Exercice clos le
31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société Prestamed, 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.

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 Villeneuve d'Ascq, le 12 avril 2017

Le commissaire aux comptes

MAZARS

Cécile Fontaine

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	37 161	29 266	7 894	0,48	15 415	1,08
Autres immobilisations incorporelles	3 000		3 000	0,18	3 000	0,21
Installations techniques, matériel & outillage industriels	754 575	483 212	271 363	16,42	289 659	20,24
Autres immobilisations corporelles	282 114	144 614	137 500	8,32	98 487	6,88
Autres Participations	12 944		12 944	0,78	12 944	0,90
Autres immobilisations financières	8 426		8 426	0,51	8 426	0,59
TOTAL (I)	***1 098 220***	***657 092***	***441 127***	26,69	***427 931***	29,91
Actif circulant						
Marchandises	335 831		335 831	20,32	269 546	18,84
Clients et comptes rattachés	557 266	971	556 295	33,65	371 597	25,97
Autres créances						
. Personnel	5 699		5 699	0,34	1 750	0,12
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 522		7 522	0,46	23 725	1,66
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 379		19 379	1,17	3 398	0,24
. Autres	48 480		48 480	2,93	500	0,03
Valeurs mobilières de placement	153 000		153 000	9,26	275 769	19,27
Disponibilités	56 781		56 781	3,44	41 445	2,90
Charges constatées d'avance	28 871		28 871	1,75	15 139	1,06
TOTAL (II)	***1 212 828***	***971***	***1 211 857***	73,31	***1 002 870***	70,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***2 311 048***	***658 063***	***1 652 984***	100,00	***1 430 801***	100,00

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 275 787)	**275 787**	16,68	**299 056**	20,90
Réserve légale	27 579	1,67	21 995	1,54
Report à nouveau	577 076	34,91	414 069	28,94
Résultat de l'exercice	***98 933***	5,99	***188 246***	13,16
TOTAL(I)	***979 375***	59,25	***923 367***	64,53
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	29 996	1,81	34 808	2,43
. Découverts, concours bancaires	1 653	0,10	1 052	0,07
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	40 566	2,45	80 566	5,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 026	23,11	235 644	16,47
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	63 935	3,87	45 624	3,19
. Organismes sociaux	58 836	3,56	69 262	4,84
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	78 407	4,74	26 429	1,85
. Autres impôts, taxes et assimilés	15 339	0,93	10 138	0,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 800	0,11	1 800	0,13
Autres dettes	1 053	0,06	2 112	0,15
TOTAL(IV)	***673 610***	40,75	***507 434***	35,47
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 652 984***	100,00	***1 430 801***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/03/2017

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises	1 465 938	51,44	1 154 810	48,16	311 128	26,94
Ventes de marchandises	***1 465 938***	51,44	***1 154 810***	48,16	***311 128***	***26,94***
Production vendue						
Prestations de services	1 311 667	46,02	1 235 755	51,54	75 912	6,14
Produits des activités annexes	72 368	2,54	7 254	0,30	65 114	897,63
Production stockée						
Production immobilisée						
Production	***1 384 035***	48,56	***1 243 009***	51,84	***141 026***	***11,35***
Production de l'exercice	**2 849 973**	100,00	**2 397 819**	100,00	**452 154**	***18,86***
Achats de marchandises	1 241 523	43,56	935 280	39,01	306 243	32,74
Variation de stock de marchandises	-66 285	-2,32	-9 293	-0,38	-56 992	-613,27
Consommation de marchandises	***1 175 238***	41,24	***925 986***	38,62	***249 252***	***26,92***
Achats de Matières premières & autres approvisionnements	4 949	0,17	2 448	0,10	2 501	102,17
Variation de stock de matières premières						
Consommation de matières premières	***4 949***	0,17	***2 448***	0,10	***2 501***	***102,17***
Sous traitance directe	4 130	0,14			4 130	N/S
Marge brute	**1 665 656**	58,44	**1 469 384**	61,28	***196 272***	***13,36***
Matières consommables	74 695	2,62	72 158	3,01	2 537	3,52
Services extérieurs	276 827	9,71	255 657	10,66	21 170	8,28
Autres Services extérieurs	217 106	7,62	158 947	6,63	58 159	36,59
Total	***568 628***	19,95	***486 762***	20,30	***81 866***	***16,82***
Valeur ajoutée produite	**1 097 029**	38,49	**982 622**	40,98	***114 407***	***11,64***
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assimilés	23 118	0,81	19 847	0,83	3 271	16,48
Salaires et traitements	633 939	22,24	515 795	21,51	118 144	22,91
Charges sociales	202 350	7,10	168 442	7,02	33 908	20,13
Excédent brut d'exploitation	**237 622**	8,34	**278 538**	11,62	***-40 916***	***-14,68***
Reprises / charges - transfert	9 710	0,34	26 124	1,09	-16 414	-62,82
Autres produits	1 087	0,04	1	0,00	1 086	N/S
Amortissements et provisions	132 107	4,64	118 493	4,94	13 614	11,49
Autres charges	9 299	0,33	140	0,01	9 159	N/S
Total	***-130 609***	-4,57	***-92 508***	-3,85	***-38 101***	***-41,18***
Résultat d'exploitation	**107 013**	3,75	**186 030**	7,76	***-79 017***	***-42,47***
Opérations en commun						
Produits financiers	2 165	0,08	2 248	0,09	-83	-3,68
Charges financières	489	0,02	35	0,00	454	N/S
Résultat financier	***1 676***	0,06	***2 213***	0,09	***-537***	***-24,26***
Résultat courant avant impôts	**108 689**	3,81	**188 243**	7,85	***-79 554***	***-42,25***
Produits exceptionnels	241 651	8,48	126 823	5,29	114 828	90,54
Charges exceptionnelles	226 914	7,96	124 513	5,19	102 401	82,24
Résultat exceptionnel	***14 737***	0,52	***2 310***	0,10	***12 427***	***537,97***
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	24 493	0,86	2 307	0,10	22 186	961,68
Résultat de l'exercice	**98 933**	3,47	**188 246**	7,85	***-89 313***	***-47,43***

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 652 984,44 euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 98 933,19 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Dettes garanties par sûretés réelles

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Les comptes annuels ont été arrêtés en conformité avec le règlement ANC 2016-07 relatif au plan comptable général (PCG), applicable en matière de définition, de valorisation et de dépréciation des actifs.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 02 à 05 ans**
Parcs, lits et fauteuils	**de 01 à 05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 05 à 10 ans**
Matériel de transport	**de 02 à 04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 02 à 05 ans**
Mobilier	**de 02 à 08 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du Coût Unitaire Moyen Pondéré.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations
correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.
La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel,
crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 32.015 euros.
Le CICE servira à consolider les fonds propres de l'entreprise.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Rémunération des dirigeants :
La rémunération des dirigeants par catégorie n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction.

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

Juridique :
Prise de participation à 100% dans la SAS MEDICHOLD (société constituée en décembre 2015), soit 500 actions. Cette dernière détient elle-même 51% du capital (soit 1.020 actions) de la SAS MON PRESTATAIRE MEDICAL à ALBERT (constituée en 2016). La SAS PRESTAMED est, par ailleurs, le Président de la SAS MEDICHOLD.

Réduction de capital de la SAS PRESTAMED en date du 20 avril 2016 par voie de rachat d'actions. Au total, 4.951 actions ont été rachetées pour 8,67 euros la part (dont 4,70 euros de valeur nominale). Suite à cette opération, le capital passe à 275.786,60 euros et la différence entre la valeur nominale et le prix de rachat (soit 19.655,47 euros) a été imputée sur le compte « reports à nouveaux ».

Evénement post-clôture :
Achat d'un fonds de commerce en date du 01 février 2017 à Armentières.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	38 365		1 795
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	687 860		294 391
Autres installations, agencements, aménagements	187 449		36 223
Matériel de transport	24 714		27 645
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 978		6 864
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**926 001**		**365 123**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	12 944		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 426		
TOTAL	**21 370**		
TOTAL GENERAL	**985 737**		**366 918**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			40 161	40 161
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		227 676	754 575	754 575
Autres installations, agencements, aménagements			223 672	223 672
Matériel de transport		26 243	26 116	26 116
Matériel de bureau, informatique, mobilier		517	32 326	32 326
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**254 435**	**1 036 689**	**1 036 689**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			12 944	12 944
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 426	8 426
TOTAL			**21 370**	**21 370**
TOTAL GENERAL		**254 435**	**1 098 220**	**1 098 220**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	**Dotations exercice**	**Eléments sortis reprises**	**Fin exercice**
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	19 951	9 316		29 266
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	398 201	93 278	8 267	483 212
Installations générales, agencements divers	97 554	20 390		117 944
Matériel de transport	23 624	5 578	24 036	5 166
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 477	3 544	517	21 504
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**537 855**	**122 791**	**32 820**	**627 826**
TOTAL GENERAL	**557 806**	**132 107**	**32 820**	**657 092**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 *Annexe aux comptes*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	**Dégressif**	**Exceptionn.**	**Dotations**	**Reprises**
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 316				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	93 278			0	
Installations générales, agencements divers	20 390				
Matériel de transport	5 578				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 544				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**122 791**			**0**	
TOTAL GENERAL	**132 107**			**0**	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	**Montant net début**	**Augmentation**	**Dotations aux amort.**	**Montant net à la fin**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	971			971
TOTAL Dépréciations	**971**			**971**

TOTAL GENERAL	**971**			**971**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 426		8 426
Clients douteux ou litigieux	971	971	
Autres créances clients	556 295	556 295	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 699	5 699	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	7 522	7 522	
- T.V.A	19 379	19 379	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	17 351	17 351	
Débiteurs divers	31 129	31 129	
Charges constatées d'avance	28 871	28 871	
TOTAL GENERAL	**675 643**	**667 216**	**8 426**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 653	1 653		
- plus d'un an	29 996	4 885	20 288	4 823
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	382 026	382 026		
Personnel et comptes rattachés	63 935	63 935		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 836	58 836		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	78 407	78 407		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	15 339	15 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 800	1 800		
Groupe et associés	40 566	40 566		
Autres dettes	1 053	1 053		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**673 610**	**648 499**	**20 288**	**4 823**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 812
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	46 836
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	19 125
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	16
TOTAL	**65 976**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 653
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 442
Dettes fiscales et sociales	100 532
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**115 627**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation Charges / Produits financiers Charges / Produits exceptionnels	28 871	
TOTAL	**28 871**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	63 629	4,70
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	4 951	4,70
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	58 678	4,70

Résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	
Charges exceptionnelles	**226 914**
Amendes	2 217
Charges sur exercices antérieurs	3 081
Valeur nette cession bail/immos	221 616
Produits exceptionnels	**241 651**
Produits sur exercices antérieurs	2 300
Cession bail	239 351

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	12 944	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	**12 944**	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	25 005	36 694
Autres créances	17 351	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	**42 356**	**36 694**
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	40 562	

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total Dettes	**40 562**

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		838 538	838 538
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs - Dotations de l'exercice			
TOTAL		**838 538**	**838 538**
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs - Exercice		 295 417 171 297	 295 417 171 297
TOTAL		**466 714**	**466 714**
Redevances restant à payer : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq au plus - à plus de cinq ans		 192 365 347 944	 192 365 347 944
TOTAL		**540 309**	**540 309**
Valeur résiduelle : - à moins d'un an - à un an au plus - à plus d'un an et cinq au plus - à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice		171 297	171 297

SAS PRESTAMED

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Annexe aux comptes

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	29 996
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	**29 996**

Transferts de charges

	Montants
Mon prestataire médical	4 382
Remboursement IJSS	5 328
TOTAL	**9 710**