

Notes aux Etats Financiers
De l'exercice clos le 31/12/2017

(III) Les notes sur le Bilan

A/ ACTIF

Note (1) - Immobilisations Incorporelles

	VAL D'AC	AMORT	V C N
Logiciel	26 537.772	23 240.038	3 297.734
TOTAL	26 537.772	23 240.038	3 297.734

Note (2) - Immobilisations corporelles

a) Valorisation des immobilisations corporelles

Les immobilisations sont enregistrées au coût d'acquisition.

b) Principales catégories d'immobilisations et mouvements de l'exercice

Nature des opérations	Valeurs Brutes des Immo's au début de l'exer	Acquisition au cours de l'exer	Cession au cours de l'exer	Virement
Matériel de Transport biens	791 219.071	229 805.508	-57 000.000	
Amenag Nouv Local	134 541.446	12 135.139	0.000	
Installation A,A divers	184 700.702	17 210.022	0.000	
Equip de Bureau	51 461.856	6 024.733	0.000	
Equipement Informatique	174 804.135	16 499.145	0.000	
immo corp en cours	0.000	0.000	0.000	
TOTAUX	1 336 727.210	281 674.547	-57 000.000	0.000

c) Amortissements

Nature des opérations	amort antérieurs	amortiss de l'exercice	amort sorties de l'exercice	total
Matériel de Transport de biens	271 400.503	155 641.646	-16 150.000	410 8
Amenag Nouv Local	43 327.663	21 568.200	0.000	64 8
Installation A,A divers	134 680.076	23 023.090	0.000	157 7
Equip de Bureau	45 844.333	2 961.351	0.000	48 8
Equipement Informatique	153 947.775	16 427.724	0.000	170 3
TOTAUX	649 200.350	219 622.011	-16 150.000	852 6

Note (3) - STOCKS

Les stocks de produits pharmaceutiques exonérés et produits parapharmaceutiques assujettis sont évalués aux prix grossistes hors taxe

Les stocks sont détaillés comme suit :

Stocks des produits pharmaceutiques

9 799 080.380

Produits périmés

TOTAL

75 987.913

9 723 092.467**Note (4) - Clients et comptes rattachés**

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale

Clients et comptes rattachés	8 044 053.756
TOTAL	8 044 053.756

Note (5) - Autres Actifs Courants

Cette rubrique se détaille au 31/12/2017 comme suit:

Fournisesurs avances	8 550.000
Personnel avances	4 302.996
TVA à reporter	10 938.219
compte de regularisation actif	2 000.000
TOTAL	25 791.215

Note (6) - Liquidités et équivalent de liquidités

Cette rubrique s'analyse au 31/12/2017 comme suit:

Effets à l'encaissement STB	11 894.997
Effet à l'encaissement ELBARAKA	731 474.650
Effets encaissés elbaraka en attente de virement	100 739.201
Effets à l'escompte STB	79 273.855
Banque Ezzitouna	25 251.725
Banque de l'habitat	29 111.321
banque Al Baraka	255 494.664
Caisse	57 079.734
TOTAL	1 290 320.147

A/ CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS**Note (7) - Autres passifs courants**

Cette rubrique se détaille au 31/12/2017 comme suit:

Rémunérations dues au personnel	33 218.863
Etat /Retenues à la source	150 196.459
Etat FOPROLOS à payer	1 107.919
Etat TFP à payer	2 215.838
Etat droit de timbre	169.500
Etat TCL à payer	9 530.167
Effets de financement bancaire	534 083.619
comptes courants associés	6 059.251
Etat impot sur les sociétés à payer	6 429.023
CNSS	57 029.390
Dividendes à payer	1 226 760.503
échéance à moins d'un an sur emprunt	12 380.463
Charges à payer	100 051.922
TOTAL	2 139 232.917

Note (8) Concours bancaires et autres passifs financiers

Cette rubrique se détaille au 31/12/2017 comme suit:

UIB	523 994.727
STB Kairouan	1 856 110.129
Effet de financement ELBARAKA	1 453 375.612
Effets de financement Ezzitouna	1 306 258.074
TOTAL GENERAL	5 139 738.542

Notes aux Etats Financiers
De l'exercice clos le 31/12/2017

(IV) Les notes sur l'Etat de Résultat

Note (9) - REVENUS

Ventes de produits pharmaceutiques et paraphar	57 176 668.735
TOTAL	57 176 668.735

Note (10) - ACHATS DE MARCHANDISES CONSOMMEES

Cette rubrique s'analyse comme suit:

Achat de marchandises	55 580 428.494
Stock initial au 01/01/2017	7 144 275.210
Stock final au 31/12/2017	9 723 092.467
 total	 53 001 611.237

Note (11) - Dotations aux amortissements et provisions

Amortissements immobilisations corporelles et incorporelles	223 408.147
Provisions sur créances douteuses	28 815.965
TOTAL	252 224.112

Note (12) Autres charges d'exploitation

Cette rubrique se détaille au 31/12/2017 comme suit:

Electricité/ EAU	39 539.204
------------------	-------------------

Loyers et charges locatives	140 852.796
Entretiens et réparations	157 003.247
Achats fournitures diverses	82 042.115
Primes d'assurances	65 292.650
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	37 630.304
Publicité publications	17 712.903
Dons et cotisations	37 940.000
Transport sur achats	232 881.680
Transport sur ventes	372 784.917
Voyages et déplacements	6 660.500
Missions et réceptions	33 148.799
Frais postaux et de télécommunication	70 171.132
Services bancaires et assimilés	38 976.148
Autres charges diverses	24 189.745
Impôts et taxes et versements assimilés	173 697.189
TOTAL	1 530 523.329

3.

Valeurs des Immo à la clôture de l'exer
964 024.579
146 676.585
201 910.724
57 486.589
191 303.280
0.000
1 561 401.757

amort
92.149
35.863
03.166
35.684
75.499
72.361

