

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00643 Numéro SIREN : 482 065 745 Nom ou dénomination : ADV MED HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 06/06/2019 sous le numéro de dépôt 3779

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : SAS ADV MED HOLDING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12				
Adresse de l'entreprise : 26 avenue Christian Doppler		77700 Bailly-Romainvilliers				
Durée de l'exercice précédent : 12		Néant ☐				
Numéro SIRET : 4 8 2 0 6 5 7 4 5 0 0 0 4 4		Néant ☐				
		Exercice N. clos le : 31/12/2018				
		N° : 31122017				
		Net				
		Net				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CK	CO		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC		
		Fonds commercial (1)	AI	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	12 042	8 051
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AO		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	10 178	5 621
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	81 400	35 711
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	1 847 649	1 828 899
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1)	Créances rattachées à des participations	BB	BE			
	Autres titres immobilisés	BD	BE	723 446	448 203	
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	33 212	33 212	
	TOTAL (II)	BJ	BK	2 707 927	516 336	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BO		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BL		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	60 825	60 825
		Autres créances (3)	BZ	CA	891 378	17 172
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	21 669	21 669	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	14 186	14 186	
	TOTAL (III)	CJ	CK	988 058	17 172	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	3 695 985	533 508		
Renvois (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives :		(3) Part à plus d'un an :		
Classe de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		
				Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2019

Désignation de l'entreprise SAS ADV MED HOLDING			Néant ☐	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 348 000)	DA	348 000	348 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	34 800	34 800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	21 467	18 586
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	885 419	777 882
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 289 686	1 179 267
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	859 543	347 132
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	761 168	772 536
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	64 742	36 130
	Dettes fiscales et sociales	DY	152 071	168 936
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	14 400	
	Autres dettes	EA	20 869	3 305
Compte régul.	EB			
Produits constatés d'avance (4)	EC	1 872 792	1 328 039	
TOTAL (IV)	ED			
Ecarts de conversion passif * (V)	EE	3 162 477	2 507 306	
TOTAL GENERAL (I à V)				
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 138 155	983 039
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 033	2 132	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS ADV MED HOLDING							Néant ☐ *	
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunales				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 078 079	FH		FI	1 078 079	839 479
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 078 079	FK		FL	1 078 079	839 479
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		1 839
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 078 081	841 318
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	3 616	4 272
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	522 536	406 928
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	19 157	11 287
	Salaires et traitements *					FY	281 968	263 735
	Charges sociales (10)					FZ	134 991	120 547
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	24 674	19 090
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	5	1	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	986 947	825 860
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	91 134	15 458	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	894 732	791 878	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	68	889	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	607		
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	895 406	792 767	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				QQ	34 103	2 426	
	Intérêts et charges assimilées (6)				QR	23 101	16 805	
	Différences négatives de change				QS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	57 203	19 231	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	838 203	773 536	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	929 337	788 993	

Désignation de l'entreprise SAS ADV MED HOLDING				Néant ☐		
				Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	11 547	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			IID	11 547	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			IIE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	23 225	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			IIG	2 234	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	25 459	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				III	(13 912)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IU	4 470	
Impôts sur les bénéfices *				HK	25 536	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 985 034	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				IIM	1 099 616	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				IIN	885 419	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			IIO	
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières		IIV	31 579
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *		IIP	28 656
	- Crédit-bail immobilier		IHQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			III	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	9 732
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	10 629
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	1 839
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Produits cession éléments actifs cédés					11 547	
Valeurs nettes comptables actifs cédés				23 225		
Dotations amortissements exceptionnels				2 234		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE

31/12/2018

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 162 477 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 985 034 euros et un total charges de 1 099 616 euros, dégageant ainsi un résultat de 885 419 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constitué par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	6 333		5 709			12 042
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 333		5 709			12 042
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 299		2 212		1 333	10 178
	Instal., agencement, aménagement divers	23 937		13 575		23 937	13 575
	Matériel de transport	3 336				3 336	
	Matériel de bureau, mobilier	53 911		16 481		2 567	67 825
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 483		32 267		31 173	91 578	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 310 349		549 800		12 500	1 847 649
	Autres titres immobilisés	723 446					723 446
	Prêts et autres immobilisations financières	28 758		24 544		20 090	33 212
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 062 553		574 344		32 590	2 604 307
TOTAL		2 159 369		612 320		63 763	2 707 927

Amortissements

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	2 426 448 203	16 931	607	18 750 448 203
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres		17 172		17 172
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	450 629	34 103	607	484 125
TOTAL GENERAL		450 629	34 103	607	484 125
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			34 103	607	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Provision des titres et du compte courant ADV-DENT à hauteur de 50% : société en cours de développement.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 212		33 212
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	60 825	60 825	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 249	6 249	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	864 306	864 306	
	Débiteurs divers	20 823	20 823	
	Charges constatées d'avances	14 186	14 186	
TOTAL DES CREANCES		999 601	966 389	33 212
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 033	2 033		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1an à l'origine (1)	857 510	122 872	492 476	242 161
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	4 400	4 400		
	Fournisseurs et comptes rattachés	64 742	64 742		
	Personnel et comptes rattachés	42 069	42 069		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 457	45 457		
	Impôts sur les bénéfices	2 068	2 068		
	Taxes sur la valeur ajoutée	45 830	45 830		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 647	16 647		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 400	14 400		
	Groupe et associés (2)	756 768	756 768		
	Autres dettes	20 869	20 869		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 872 792	1 138 155	492 476	242 161
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		550 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		38 911			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 548			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Non concerné.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		75 392
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	60 825	60 825
Autres créances <i>FOURNIS. RRR A OBTENIR</i> <i>ASSOCIES. INT COURUS A RECEV.</i>	4 836 9 732	14 567

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		138 437
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 454
INTERETS COURUS/EMP. ETS. CREDIT	1 421	
INTERETS COURUS A PAYER	2 033	
Emprunts et dettes financières divers		11 990
ASSOCIES, INT COURUS A PAYER	11 990	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 212
FOURNIS. FACT. NON PARVENUES	32 212	
Dettes fiscales et sociales		74 822
CONGES A PAYER	36 958	
AUTRES CHARG. PERS. A PAYER	5 111	
ORG. SOC. CH. SI CONGES PAYES	16 106	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	14 698	
TAXE APPRENTISSAGE	1 949	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		14 400
FOURN. FACT. NON PARVEN. IMMO	14 400	
Autres dettes		1 559
CLIENTS RRR & AVOIRS A ACCORD.	1 559	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			14 186	14 186
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				14 186

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 480,00	100,0000	348 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 480,00	100,0000	348 000,00

--

ANNEXE - Élément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2018
VALEUR D'ORIGINE					134 042	134 042
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				21 959	21 959
	Dotation exercice				26 707	26 707
	TOTAL				48 666	48 666
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				42 211	42 211
	Redevances Exercice				28 467	28 467
	TOTAL				70 678	70 678
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				33 913	33 913
	entre 1 et 5 ans				33 868	33 868
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				67 782	67 782
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 330	1 330
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 330	1 330
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements de crédit-bail			69 112	
Engagements de locations financières			42 461	
			111 573	
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés			49 088	
			49 088	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			160 661	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

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.

Les hypothèses de calculs retenues sont similaires à l'exercice précédent avec un départ volontaire à la retraite à l'âge légal, une revalorisation des salaires de 1%, des charges patronales estimées entre 34 et 45%, un faible turn over et un taux d'actualisation de 1.57% sur la base de la table de mortalité INSEE 2017.

Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Engagement départ à la retraite		
horizon à 4 ans	14 647	
horizon à 13 ans	11 942	
horizon à 22 ans	18 332	
horizon à 39 ans	4 167	
Totalisation	49 088	

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2018
Emprunts	gage espèce 17250 euros	BPI FRANCE	345 000	345 000
Crédits-bails	cf tableau crédit bail			
Emprunts	Inscription hypothécaire	CIC	550 000	511 089
		TOTAL	895 000	856 089

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2018

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 4 MED FRANCE	1 027 120	1 371 221	100,00	901 000	901 000
SAS HEMOCUE FRANCE	40 000	559 114	100,00	359 349	359 349
SAS ADV DENT	50 000	(62 516)	75,00	37 500	18 750
SCI ADV	550 000	534 109	99,99	549 800	549 800
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 4 MED FRANCE			4 574 653	228 235	280 000
SAS HEMOCUE FRANCE	673 805		4 807 944	261 148	605 000
SAS ADV DENT	34 344		50 270	(110 090)	
SCI ADV	146 425		14 400	(15 891)	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	1 828 899	275 243
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières	14 400	
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	59 889	
Autres créances	847 134	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	758 620	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 280	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 400	
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	885 000	
Autres produits financiers	10 339	
Charges financières		
Charges financières	44 731	
Autres éléments		

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2018
Total des produits exceptionnels		11 547
Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 547
<i>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>	<i>1 500</i>	
<i>PRODUITS CESS. IMMO. FIN.</i>	<i>10 047</i>	
Total des charges exceptionnelles		25 459
Charges exceptionnelles sur opération en capital		23 225
<i>VNC IMMOBILISATIONS CORPOREL</i>	<i>680</i>	
<i>VNC IMMOBILISATION FINANCIERE</i>	<i>22 545</i>	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		2 234
<i>DOT.AMORT. EXCEPTIONNELS/IMMO</i>	<i>2 234</i>	
Résultat exceptionnel		(13 912)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé.

Il est pris en compte dès la fin d'une année civile, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 649

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 7 348 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ADV MED a assigné, depuis 2016, la société C DENTAIRE pour une rupture fautive d'un avant contrat afin d'obtenir la réparation du préjudice subi. Pour information, le montant de ce préjudice matériel a été évalué lors d'une première analyse à un minimum d'environ 220 k€.

La direction de la société estime qu'elle dispose d'un dossier complet devant lui permettre d'obtenir le remboursement intégral de son préjudice auprès de la société C DENTAIRE.

Néanmoins, conformément au principe de prudence et s'agissant d'un produit latent, aucun produit à recevoir n'a été comptabilisé au 31/12/2018.

ADV MED HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 348 000 euros
Siège social : 26 avenue Christian Doppler, 77700 BAILLY ROMAINVILLIERS
482 065 745 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 MAI 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 885 418,53 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	885 418,53 euros
A titre de dividendes	500 000,00 euros
Le solde, soit la somme de	385 418,53 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 15 mai 2019.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 375 000 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 125 000 euros.

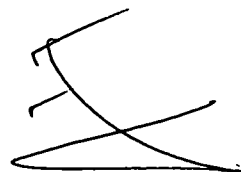
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende distribué
N-1	775 000 €
Exercice	Dividende distribué
N-2	960 000 €
Exercice	Dividende distribué
N-3	500 000€

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 mai 2019

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

Certifié conforme
Le Président





SFC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69007 LYON

SAS ADV MED HOLDING

26 Avenue Christian Doppler
77700 BAILLY ROMAINVILLIERS

N° Siret : 440 279 800 00039

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

18, Av. Félix FAURE – 69007 LYON
Tél. 04 78 17 17 17 – Fax 04 78 89 69 43

8 Rue d'Athènes – 75009 PARIS
Tél. 01 53 32 29 00 – Fax 01 53 32 29 09

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
RCS LYON 820 866 895 – N° de TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 05 820 866 895 –
SARL au capital de 12 278 €

SAS ADV MED HOLDING

26 Avenue Christian Doppler
77700 BAILLY ROMAINVILLIERS

N° SIRET : 482 065 745 000 36

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée Générale de la société ADV MED HOLDING

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADV MED HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note de l'annexe intitulée « Titres Immobilisés » indique que les Titres de participations sont évalués à leurs « au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions ». Dans le cadre de notre appréciation de la réalité et de la juste valeur des titres de participations, nous nous sommes appliqué à vérifier par sondage que la valorisation des titres ne présentait pas de risques autres que ceux déjà provisionnés.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

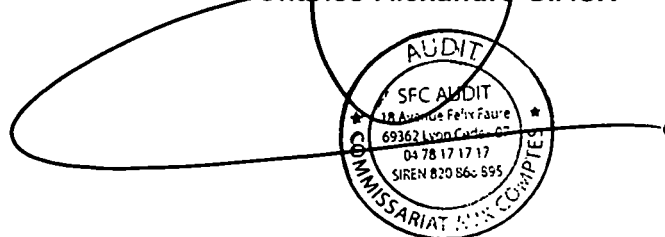
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 30 avril 2019,

Le Commissaire aux Comptes,

SFC AUDIT

Charles-Alexandre GIAUX



Bilan Actif

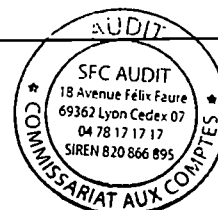
Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	12 042	8 051	3 991	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	10 178	5 621	4 557	6 141
	Autres immobilisations corporelles	81 400	35 711	45 689	37 708
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 847 649	18 750	1 828 899	1 307 923
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	723 446	448 203	275 243	275 243
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	33 212		33 212	28 758
TOTAL (II)		2 707 927	516 336	2 191 591	1 655 973
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	60 825		60 825	130 476
	Autres créances	891 378	17 172	874 206	666 277
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	21 669		21 669	41 303
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	14 186		14 186	13 477
	TOTAL (III)	988 053	17 172	970 881	851 533
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 695 985	533 508	3 162 477	2 507 306

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	348 000	348 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	34 800	34 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	21 467	18 586
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	885 419	777 882
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 289 686	1 179 267
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	859 543	347 132
	Emprunts et dettes financières divers	761 168	772 536
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 742	36 130
	Dettes fiscales et sociales	152 071	168 936
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 400	
	Autres dettes	20 869	3 305
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		1 872 792	1 328 039
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 162 477	2 507 306
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		885 418,53	777 881,59
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 138 155	983 039
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 033 637	2 132



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 078 079		1 078 079	839 479
	Montant net du chiffre d'affaires	1 078 079		1 078 079	839 479
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				1 839
	Autres produits			2	
	Total des produits d'exploitation (1)			1 078 081	841 318
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 616	4 272
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			522 536	406 928
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 157	11 287
CHARGES D'EXPLOITATION	Salaires et traitements			281 968	263 735
	Charges sociales du personnel			134 991	120 547
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			24 674	19 090
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres charges			5	1
	Total des charges d'exploitation (2)			986 947	825 860
RES ULTAT D'EXPLOITATION				91 134	15 458



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

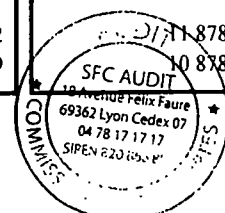
RESULTAT D'EXPLOITATION		91 134	15 458
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	894 732	791 878
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	68	889
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	607	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		895 406	792 767
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	34 103	2 426
	Intérêts et charges assimilées (4)	23 101	16 805
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		57 203	19 231
RESULTAT FINANCIER		838 203	773 536
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		929 337	788 993
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	11 547	18 873
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	11 547	18 873
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	23 225	3 764
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 234	
	Total des charges exceptionnelles	25 459	3 764
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(13 912)	15 109
Participation des salariés		4 470	10 088
Impôts sur les bénéfices		25 536	16 133
TOTAL DES PRODUITS		1 985 034	1 652 958
TOTAL DES CHARGES		1 099 616	875 076
RESULTAT DE L'EXERCICE		885 419	777 882

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

9 732
10 629

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 162 477 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 985 034 euros** et un total **charges de 1 099 616 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 885 419 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

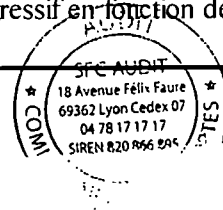
Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constitué par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

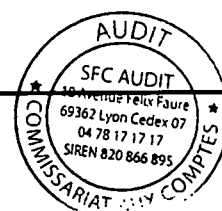
Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes fin d'exercice 31/12/2018
		Augmentations	Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.a.p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	6 333		5 709			12 042
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 333		5 709			12 042
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	9 299		2 212		1 333	10 178
Instal., agencement, aménagement divers	23 937		13 575		23 937	13 575
Matériel de transport	3 336				3 336	
Matériel de bureau, mobilier	53 911		16 481		2 567	67 825
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 483		32 267		31 173	91 578
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 310 349		549 800		12 500	1 847 649
Autres titres immobilisés	723 446					723 446
Prêts et autres immobilisations financières	28 758		24 544		20 090	33 212
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 062 553		574 344		32 590	2 604 307
TOTAL	2 159 369		612 320		63 763	2 707 927



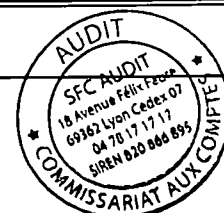
ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	6 333	1 718		8 051
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 333	1 718		8 051
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 157	3 796	1 333	5 621
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 046	2 500	23 258	288
	Matériel de transport	3 336		3 336	
	Matériel de bureau, mobilier	19 095	18 895	2 567	35 423
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	46 635	25 190	30 493	41 331
TOTAL		52 968	26 908	30 493	49 383

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencé aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Débit exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2013
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	2 426 448 203	16 931	607	18 750 448 203
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		17 172		17 172
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	450 629	34 103	607	484 125
TOTAL GENERAL		450 629	34 103	607	484 125

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		34 103	607	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Provision des titres et du compte courant ADV-DENT à hauteur de 50% : société en cours de développement.



ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

TOTAL

Non concerné.



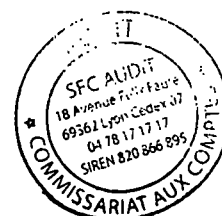
ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		75 392
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	60 825	60 825
Autres créances <i>FOURNIS RRR A OBTENIR</i> <i>ASSOCIES, INT COURUS A RECEV.</i>	4 836 9 732	14 567



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2013

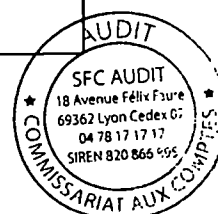
Total des Charges à payer		138 437
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 454
INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT	1 421	
INTERETS COURUS A PAYER	2 033	
Emprunts et dettes financières divers		11 990
ASSOCIES. INT COURUS A PAYER	11 990	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 212
FOURNIS FACT. NON PARVENUES	32 212	
Dettes fiscales et sociales		74 822
CONGES A PAYER	36 938	
AUTRES CHARG. PERS. A PAYER	5 111	
ORG. SOC. CH. SI/ CONGES PAYES	16 106	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	14 698	
TAXE APPRENTISSAGE	1 949	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		14 400
FOURN. FACT. NON PARVEN.IMMO	14 400	
Autres dettes		1 559
CLIENTS RRR & AVOIRS A ACCORD.	1 559	



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros			
	Période	Montants	31/12/2013
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		14 186	14 186
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			14 186

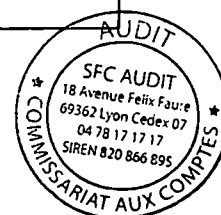


ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	3 480,00	100,0000	348 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	3 480,00	100,0000	348 000,00



ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2018
VALEUR D'ORIGINE					134 042	134 042
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				21 959	21 959
	Dotation exercice				26 707	26 707
	TOTAL				48 666	48 666
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				42 211	42 211
	Redevances Exercice				28 467	28 467
	TOTAL				70 678	70 678
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				33 913	33 913
	entre 1 et 5 ans				33 868	33 868
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				67 782	67 782
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 330	1 330
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 330	1 330
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

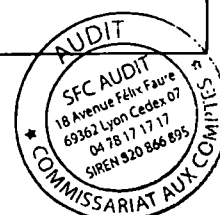
31/12/2018

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	69 112	
Engagements de locations financières	42 461	
	111 573	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	49 088	
	49 088	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	160 661	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

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. Les hypothèses de calculs retenues sont similaires à l'exercice précédent avec un départ volontaire à la retraite à l'âge légal, une revalorisation des salaires de 1%, des charges patronales estimées entre 34 et 45% , un faible turn over et un taux d'actualisation de 1.57% sur la base de la table de mortalité INSEE 2017.



Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

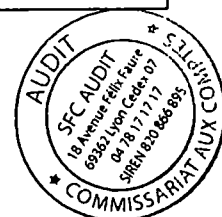
Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Engagement départ à la retraite		
horizon à 4 ans	14 647	
horizon à 13 ans	11 942	
horizon à 22 ans	18 332	
horizon à 39 ans	4 167	
Totalisation	49 088	



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2008
Emprunts	gage espece 17250 euros	BPI FRANCE	345 000	345 000
Crédits-bails	cf tableau crédit bail			
Emprunts	Inscription hypothécaire	CIC	550 000	511 089
		TOTAL	895 000	856 089



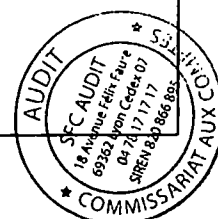
ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2018

A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 4 MED FRANCE	1 027 120	1 371 221	100,00	901 000	901 000
SAS HEMOCUE FRANCE	40 000	559 114	100,00	359 349	359 349
SAS ADV DENT	50 000	(62 516)	75,00	37 500	18 750
SCI ADV	550 000	534 109	99,99	549 800	549 800
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 4 MED FRANCE			4 574 653	228 235	280 000
SAS HEMOCUE FRANCE	673 805		4 807 944	261 148	605 000
SAS ADV DENT	34 344		50 270	(110 090)	
SCI ADV	146 425		14 400	(15 891)	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	1 828 899	275 243
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières	14 400	
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	59 889	
Autres créances	847 134	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	758 620	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 280	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 400	
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	885 000	
Autres produits financiers	10 339	
Charges financières		
Charges financières	44 731	
Autres éléments		

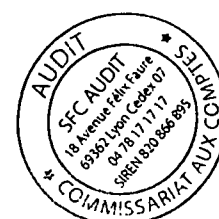
ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Total des produits exceptionnels		11 547
Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 547
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 500	
PRODUITS CESS. IMMO. FIN.	10 047	
Total des charges exceptionnelles		25 459
Charges exceptionnelles sur opération en capital		23 225
VNC IMMOBILISATIONS CORPOREL	680	
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	22 545	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		2 234
DOT.AMORT. EXCEPTIONNELS/IMMO	2 234	
Résultat exceptionnel		(13 912)



Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé.

Il est pris en compte dès la fin d'une année civile, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

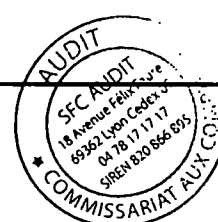
La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 649

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 7 348 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution du fonds de roulement.



ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ADV MED a assigné, depuis 2016, la société C DENTAIRE pour une rupture fautive d'un avant contrat afin d'obtenir la réparation du préjudice subi. Pour information, le montant de ce préjudice matériel a été évalué lors d'une première analyse à un minimum d'environ 220 k€.

La direction de la société estime qu'elle dispose d'un dossier complet devant lui permettre d'obtenir le remboursement intégral de son préjudice auprès de la société C DENTAIRE.

Néanmoins, conformément au principe de prudence et s'agissant d'un produit latent, aucun produit à recevoir n'a été comptabilisé au 31/12/2018.

Autres informations :

Déménagement au 01/11/2018 dans des nouveaux locaux sis BAILLY ROMAINVILLIERS.

