

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 09692

Numéro SIREN : 309 044 451

Nom ou dénomination : AAZ PRODUCTIONS LE MATERIEL BIOMEDICAL

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt 30880

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	64 384	61 849	2 535	6 803
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	18 952	7 379	11 573	5 424
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	10 573		10 573	10 573
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	93 909	69 228	24 681	22 800
Stocks				
Marchandises	4 903 628	476 856	4 426 772	5 204 966
Créances				
Clients et comptes rattachés	21 594 163	17 000	21 577 163	10 225 981
Personnel				989
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	978 167		978 167	1 454 291
Autres créances				213
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	11 244 305		11 244 305	
Valeurs mobilières de placement	19 999 975	2 004	19 997 971	
Disponibilités	3 588 978		3 588 978	6 767 601
Charges constatées d'avance	20 347		20 347	14 305
TOTAL ACTIF CIRCULANT	62 329 563	495 860	61 833 703	23 668 345
Ecart de conversion - Actif	99 806		99 806	53 985
COMPTES DE REGULARISATION	99 806		99 806	53 985
TOTAL ACTIF	62 523 278	565 088	61 958 190	23 745 129

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	24 446	24 446
Réserve légale	2 445	2 445
Autres réserves	2 994 300	2 634 300
Report à nouveau	212 451	209 727
Résultat de l'exercice	45 522 770	9 362 724
TOTAL CAPITAUX PROPRES	48 756 412	12 233 641
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	99 806	53 985
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	99 806	53 985
<i>Découverts et concours bancaires</i>	<i>15 995</i>	<i>5 583</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	15 995	5 583
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	3 282 055	4 098 768
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 333 396	6 843 745
<i>Personnel</i>	<i>128 793</i>	<i>64 610</i>
<i>Organismes sociaux</i>	<i>129 061</i>	<i>100 005</i>
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>21 483</i>	<i>444</i>
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<i>602 086</i>	<i>238 433</i>
Dettes fiscales et sociales	881 423	403 492
Autres dettes	589 104	105 915
TOTAL DETTES	13 101 973	11 457 503
TOTAL PASSIF	61 958 190	23 745 129

Compte de Résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	126 015 416	29 829 808	96 185 608	322,45
Production vendue	-190 907	-24 791	-166 116	670,07
Autres produits	5 175	37 145	-31 970	-86,07
Total	125 829 684	29 842 162	95 987 522	321,65
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	46 292 414	16 510 221	29 782 192	180,39
Variation de stock (m/ses)	305 957	-4 834 774	5 140 730	-106,33
Achats de m.p & aut.approv.	3 875	7 039	-3 163	-44,94
Autres achats & charges externes	13 670 708	3 547 623	10 123 085	285,35
Total	60 272 953	15 230 109	45 042 844	295,75
MARGE SUR M/SES & MAT	65 556 732	14 612 053	50 944 678	348,65
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	703 827	249 167	454 659	182,47
Salaires et Traitements	925 951	637 901	288 050	45,16
Charges sociales	380 129	268 032	112 097	41,82
Amortissements et provisions	480 070	15 951	464 118	NS
Total	2 489 976	1 171 052	1 318 925	112,63
RESULTAT D'EXPLOITATION	63 066 755	13 441 002	49 625 754	369,21
Produits financiers	120 679	127 846	-7 167	-5,61
Charges financières	461 592	426 250	35 341	8,29
Résultat financier	-340 912	-298 404	-42 509	14,25
RESULTAT COURANT	62 725 843	13 142 598	49 583 245	377,27
Produits exceptionnels	9 454	5 453	4 001	73,36
Charges exceptionnelles	6 525	454	6 071	NS
Résultat exceptionnel	2 929	4 999	-2 070	-41,41
Impôts sur les bénéfices	17 206 002	3 784 873	13 421 129	354,60
RESULTAT DE L'EXERCICE	45 522 770	9 362 724	36 160 046	386,21

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
205000 - Concessions et droits similaires	64 384,00		64 384,00	64 384,00
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		61 848,51	-61 848,51	-57 580,57
Concessions, brevets et droits assimilés	64 384,00	61 848,51	2 535,49	6 803,43
Immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.di	2 692,00		2 692,00	
218200 - Matériel de transport	3 600,00		3 600,00	3 600,00
218300 - Matériel de bureau	7 873,63		7 873,63	3 431,81
218400 - Mobilier	4 786,50		4 786,50	2 207,00
281810 - Amortis. instal. gales, agencet. di		183,59	-183,59	
281820 - Amortis. matériel de transport		3 450,00	-3 450,00	-2 250,00
281830 - Amortis. matr.bureau et inform		1 911,70	-1 911,70	-468,65
281840 - Amortis. mobilier		1 834,01	-1 834,01	-1 096,65
Autres immobilisations corporelles	18 952,13	7 379,30	11 572,83	5 423,51
Immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	10 572,69		10 572,69	10 572,69
Autres immobilisations financières	10 572,69		10 572,69	10 572,69
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	93 908,82	69 227,81	24 681,01	22 799,63
Stocks				
371000 - Marchandise (ou groupe) A	4 903 627,91		4 903 627,91	5 209 584,58
397000 - Prov. dépréc. stocks de marcha		476 855,70	-476 855,70	-4 618,14
Marchandises	4 903 627,91	476 855,70	4 426 772,21	5 204 966,44
Créances				
411000 - Clients	21 448 263,23		21 448 263,23	10 172 037,27
416000 - Clients douteux ou litigieux	17 000,00		17 000,00	17 000,00
418100 - Clients - factures à établir	128 899,73		128 899,73	53 943,77
491000 - Provis. dépréc. comptes clients		17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
Clients et comptes rattachés	21 594 162,96	17 000,00	21 577 162,96	10 225 981,04
421000 - Personnel - rémunérations dues				988,71
Personnel				988,71
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sc	184 751,43		184 751,43	33 805,69
445670 - Crédit de TVA à reporter	9,00		9,00	902,00
445830 - Remboursement de TVA deman	44 960,00		44 960,00	1 013 000,00
445860 - TVA sur factures non parvenues	650 828,25		650 828,25	393 078,05
445871 - TVA sur clients avoirs a etabli	97 618,20		97 618,20	13 504,96
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	978 166,88		978 166,88	1 454 290,70
467100 - Autres comptes débiteurs/crédit				212,50
Autres créances				212,50
Divers				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com	11 244 305,48		11 244 305,48	
Avances et acomptes versés sur comman	11 244 305,48		11 244 305,48	
508100 - Autres valeurs mobilières	19 999 974,82		19 999 974,82	
590300 - Provis. dépréc. actions (VMP)		2 004,28	-2 004,28	
Valeurs mobilières de placement	19 999 974,82	2 004,28	19 997 970,54	
512000 - Banque CIC	3 588 978,22		3 588 978,22	6 767 600,74
Disponibilités	3 588 978,22		3 588 978,22	6 767 600,74
486000 - Charges constatées d'avance	20 346,92		20 346,92	14 305,00
Charges constatées d'avance	20 346,92		20 346,92	14 305,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	62 329 563,19	495 859,98	61 833 703,21	23 668 345,13

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
476200 - Diff. convers. augmentation dett	99 806,26		99 806,26	53 984,71
Ecart de conversion - Actif	99 806,26		99 806,26	53 984,71
COMPTES DE REGULARISATION	99 806,26		99 806,26	53 984,71
TOTAL ACTIF	62 523 278,27	565 087,79	61 958 190,48	23 745 129,47

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	24 445,58	24 445,58
Capital social ou individuel	24 445,58	24 445,58
106100 - Réserve légale	2 444,56	2 444,56
Réserve légale	2 444,56	2 444,56
106800 - Autres réserves	2 994 300,00	2 634 300,00
Autres réserves	2 994 300,00	2 634 300,00
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	212 451,28	209 727,07
Report à nouveau	212 451,28	209 727,07
Résultat de l'exercice	45 522 770,16	9 362 724,21
TOTAL CAPITAUX PROPRES	48 756 411,58	12 233 641,42
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
151500 - Provisions perte de change	99 806,26	53 984,71
Provisions pour risques	99 806,26	53 984,71
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	99 806,26	53 984,71
519800 - Concours bancaires - intérêts couru	15 994,50	5 583,20
<i>Découverts et concours bancaires</i>	<i>15 994,50</i>	<i>5 583,20</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	15 994,50	5 583,20
455100 - Compte courant Kommunikom	3 282 055,41	4 098 768,00
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	3 282 055,41	4 098 768,00
401000 - Fournisseurs	1 636 312,38	4 458 879,78
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	6 697 083,17	2 384 865,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 333 395,55	6 843 745,21
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	31 293,01	27 599,93
428600 - Personnel - autres charges à payer	97 500,00	37 010,12
<i>Personnel</i>	<i>128 793,01</i>	<i>64 610,05</i>
431000 - Sécurité sociale	41 940,66	38 379,00
437200 - Caisse de retraite salariés	19 485,91	22 150,04
437310 - Société Suisse	9 677,43	8 281,08
438200 - Charges sociales s/congés à payer	14 081,85	12 419,97
438600 - Charges sociales - charges à payer	43 875,00	18 775,00
<i>Organismes sociaux</i>	<i>129 060,85</i>	<i>100 005,09</i>
445870 - TVA sur factures à établir	21 483,29	443,59
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>21 483,29</i>	<i>443,59</i>
442000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	16 290,15	12 989,38
448632 - Taxe d'apprentissage CAP	3 642,00	3 563,00
448633 - Formation continue CAP	3 385,37	3 312,44
448637 - T.V.T.S CAP	2 105,00	1 147,00
448640 - ORGANIC CAP	171 671,00	17 266,00
448641 - Cvae à payer	402 900,00	199 700,00
457120 - Succession Flora	2 092,50	455,50
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<i>602 086,02</i>	<i>238 433,32</i>
Dettes fiscales et sociales	881 423,17	403 492,05
419800 - Clients - RRR à accorder	589 104,01	105 914,88
Autres dettes	589 104,01	105 914,88
TOTAL DETTES	13 101 972,64	11 457 503,34
TOTAL PASSIF	61 958 190,48	23 745 129,47

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
707000 - Ventes de marchandises	67 111,19	7 927 779,33	-7 860 668,14	-99,15
707410 - Ventes France 5.5%	641 613,43	472 488,02	169 125,41	35,79
707412 - Ventes internet 5.5%	3 245,30	3 718,07	-472,77	-12,72
707414 - Vente test Covid	-24 415,00	8 818 612,70	-8 843 027,70	-100,28
707900 - Ventes de marchandises (export)	1 617 171,50	1 346 406,65	270 764,85	20,11
707910 - Vente test Covid	121 680 949,52	9 534 088,29	112 146 861,23	NS
707920 - Ventes de marchandises (intrac	2 029 740,41	1 726 715,12	303 025,29	17,55
Ventes de marchandises	126 015 416,35	29 829 808,18	96 185 608,17	322,45
706000 - Prestations de services	179 872,54	47 779,14	132 093,40	276,47
706100 - prestations de services	107 416,44		107 416,44	
708500 - Ports et frais facturés	399,00	1 445,15	-1 046,15	-72,39
708560 - Frais de port CEE		272,69	-272,69	-100,00
708590 - Ports et frais facturés (export)	5 723,50	13 974,58	-8 251,08	-59,04
709100 - R.R.R.accordés s/vtes prod. fini	-484 318,04	-88 262,40	-396 055,64	448,73
Production vendue	-190 906,56	-24 790,84	-166 115,72	670,07
781730 - Repris.s/prov.dépréc. stocks		32 550,89	-32 550,89	-100,00
791100 - Transfert affectant marge comm.		957,00	-957,00	-100,00
791110 - Avantage en nature	5 174,64	3 636,88	1 537,76	42,28
Autres produits	5 174,64	37 144,77	-31 970,13	-86,07
Total	125 829 684,43	29 842 162,11	95 987 522,32	321,65
CONSOMMATION M/SES & MAT				
607000 - Achats de marchandises	40 873 671,61	16 101 630,82	24 772 040,79	153,85
607010 - Achats autoliquidés	5 089 273,55		5 089 273,55	
607110 - Achat de marchandises CEE	329 299,39	407 749,22	-78 449,83	-19,24
607120 - Achats de machines	169,00	841,30	-672,30	-79,91
Achats de marchandises	46 292 413,55	16 510 221,34	29 782 192,21	180,39
603700 - Variat. stocks marchandises	305 956,67	-4 834 773,71	5 140 730,38	-106,33
Variation de stock (m/ses)	305 956,67	-4 834 773,71	5 140 730,38	-106,33
608110 - Droit de douane	3 875,15	7 038,57	-3 163,42	-44,94
Achats de m.p & aut.approv.	3 875,15	7 038,57	-3 163,42	-44,94
604110 - Achat honoraire LNE	50 219,00	21 645,00	28 574,00	132,01
604200 - Achat de prestation	1 822 611,11	218 353,01	1 604 258,10	734,71
604300 - Achat de fournitures	19 492,13	5 774,17	13 717,96	237,57
606140 - Fournitures carburant	1 852,30	1 540,31	311,99	20,26
606400 - Achats fournitures administrative	6 012,18	3 390,69	2 621,49	77,31
606800 - Autres fournitures	6 339,56	1 548,52	4 791,04	309,39
611000 - Sous-traitance générale	930,00		930,00	
611100 - Sous traitance informatique	593,63	2 075,50	-1 481,87	-71,40
611120 - Sous traitance formation	2 000,00	1 266,15	733,85	57,96
611140 - Sous traitance stockage	105 760,90	43 988,68	61 772,22	140,43
611200 - Sous traitance intra groupe	5 822 628,27	1 965 390,29	3 857 237,98	196,26
611600 - Prestation de service	3 700,00	4 000,00	-300,00	-7,50
613200 - Locations immobilières	43 746,50	42 216,68	1 529,82	3,62
613520 - Locations de matériel de transpo	55 532,06	15 603,62	39 928,44	255,89
614000 - Charges locatives & copropriété	9 687,02	6 000,00	3 687,02	61,45
615520 - Entretien du matériel de transpo	1 282,66	534,23	748,43	140,10
615600 - Maintenance	1 192,13		1 192,13	
616000 - Primes d'assurance	6 577,30	6 577,30		

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616300 - Assurance matériel de transport	5 609,54	3 778,82	1 830,72	48,45
618100 - Documentation générale	4 194,75	1 203,22	2 991,53	248,63
622610 - Honoraire comptabilité	19 305,00	12 380,50	6 924,50	55,93
622619 - Honoraires CEE	4 835,68	680,00	4 155,68	611,13
622620 - Autres honoraires	426 204,99	247 796,79	178 408,20	72,00
622621 - Honoraires CAC	13 000,00		13 000,00	
622630 - Frais de dossier	253 637,47	72 491,50	181 145,97	249,89
622700 - Frais d'actes et contentieux	2 464,75	340,99	2 123,76	622,82
622800 - Rémun. & Honoraires divers	235,56	645,52	-409,96	-63,51
622810 - Commissions Creapharm	4 360,77	1 731,62	2 629,15	151,83
623000 - Publicité	74 787,12	44 134,28	30 652,84	69,45
623300 - Foires et expositions	29 195,00	65,00	29 130,00	NS
623400 - Cadeaux à la clientèle	5 023,32	6,95	5 016,37	NS
623600 - Catalogues et imprimés	112,32	27,44	84,88	309,33
623800 - Divers (pourboires, dons courant	7 300,00	3 000,00	4 300,00	143,33
624100 - Transports sur achats	4 558 139,63	740 471,20	3 817 668,43	515,57
624200 - Transports sur ventes	165 505,10	50 367,71	115 137,39	228,59
625100 - Voyages et déplacements	22 401,61	6 097,77	16 303,84	267,37
625600 - Missions	6 751,33	2 550,47	4 200,86	164,71
626000 - Frais postaux	213,36		213,36	
626100 - Frais de télécommunication	1 870,54	1 417,44	453,10	31,97
627800 - Prestations de services bancaire	61 625,99	16 431,21	45 194,78	275,05
628110 - Cotisations professionnelles	43 776,93	2 100,00	41 676,93	NS
Autres achats & charges externes	13 670 707,51	3 547 622,58	10 123 084,93	285,35
Total	60 272 952,88	15 230 108,78	45 042 844,10	295,75
MARGE SUR M/SES & MAT	65 556 731,55	14 612 053,33	50 944 678,22	348,65
CHARGES				
633300 - Formation continue (organisme)	4 710,35	3 312,44	1 397,91	42,20
633500 - Taxe d'apprentissage (verst libér	5 599,00	3 877,00	1 722,00	44,42
635111 - CET (cotisation foncière et cvae)	518 466,00	223 565,00	294 901,00	131,91
635140 - Taxes sur les véhicules sociétés	2 105,00	1 147,00	958,00	83,52
637100 - Contribution sociale de solidarité	171 671,00	17 266,00	154 405,00	894,27
637800 - Taxes diverses	1 275,52		1 275,52	
Impôts, taxes et vers. assim.	703 826,87	249 167,44	454 659,43	182,47
641100 - Salaires appointements commis	914 759,54	624 537,16	290 222,38	46,47
641200 - Congés payés	3 693,08	8 899,26	-5 206,18	-58,50
641400 - Indemnités et avantages divers	1 804,80	827,20	977,60	118,18
641410 - Indemnité de stage	518,70		518,70	
641700 - Avantages en nature	5 174,64	3 636,88	1 537,76	42,28
Salaires et Traitements	925 950,76	637 900,50	288 050,26	45,16
645100 - Cotisations à l'URSSAF	254 273,12	179 508,57	74 764,55	41,65
645200 - Cotisations aux mutuelles	21 878,14	17 239,53	4 638,61	26,91
645300 - Cotisations aux caisses de retrain	16 405,63	13 245,63	3 160,00	23,86
645310 - Cotisations retraites (cadres)	79 449,07	50 270,52	29 178,55	58,04
645800 - Cotisations autres organism. soc	1 661,88	4 004,52	-2 342,64	-58,50
647000 - Autres charges sociales	5 801,25	3 000,50	2 800,75	93,34
647500 - Médecine du travail et pharmaci	660,00	763,00	-103,00	-13,50
Charges sociales	380 129,09	268 032,27	112 096,82	41,82

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	4 267,94	2 110,05	2 157,89	102,27
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 564,00	13 841,31	-10 277,31	-74,25
681730 - Dot. prov. dépréc. stocks en-cou	472 237,56		472 237,56	
Amortissements et provisions	480 069,50	15 951,36	464 118,14	NS
Total	2 489 976,22	1 171 051,57	1 318 924,65	112,63
RESULTAT D'EXPLOITATION	63 066 755,33	13 441 001,76	49 625 753,57	369,21
765000 - Escomptes obtenus	367,91		367,91	
766000 - Gains de change	45 952,09	127 710,41	-81 758,32	-64,02
768000 - Autres produits financiers		136,00	-136,00	-100,00
768110 - Interets compte courant Kommu	20 374,59		20 374,59	
786500 - Repris.s/prov.risques financiers	53 984,71		53 984,71	
Produits financiers	120 679,30	127 846,41	-7 167,11	-5,61
666000 - Pertes de change	359 781,14	372 265,58	-12 484,44	-3,35
686500 - Dot. prov. risques financiers	99 806,26	53 984,71	45 821,55	84,88
686650 - Dot. prov. dépréc. V.M.P	2 004,28		2 004,28	
Charges financières	461 591,68	426 250,29	35 341,39	8,29
Résultat financier	-340 912,38	-298 403,88	-42 508,50	14,25
RESULTAT COURANT	62 725 842,95	13 142 597,88	49 583 245,07	377,27
771800 - Autres produits except. de gesti	9 454,20	5 453,41	4 000,79	73,36
Produits exceptionnels	9 454,20	5 453,41	4 000,79	73,36
671800 - Autres charges except. de gesti	6 524,99	454,08	6 070,91	NS
Charges exceptionnelles	6 524,99	454,08	6 070,91	NS
Résultat exceptionnel	2 929,21	4 999,33	-2 070,12	-41,41
698100 - Intégration fiscale - charges	17 206 002,00	3 784 873,00	13 421 129,00	354,60
Impôts sur les bénéfices	17 206 002,00	3 784 873,00	13 421 129,00	354,60
RESULTAT DE L'EXERCICE	45 522 770,16	9 362 724,21	36 160 045,95	386,21

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AAZ/LMB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 61 958 190 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 45 522 770 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 4 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	64 384			64 384
Immobilisations incorporelles	64 384			64 384
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		2 692		2 692
- Matériel de transport	3 600			3 600
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 639	7 021		12 660
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 239	9 713		18 952
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	10 573			10 573
Immobilisations financières	10 573			10 573
ACTIF IMMOBILISE	84 196	9 713		93 909

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		9 713		9 713
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 713		9 713
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	57 581	4 268		61 849
Immobilisations incorporelles	57 581	4 268		61 849
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		184		184
- Matériel de transport	2 250	1 200		3 450
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 565	2 180		3 746
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 815	3 564		7 379
ACTIF IMMOBILISE	61 396	7 832		69 228

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 22 603 249 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10 573		10 573
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 594 163	21 594 163	
Autres	978 167	978 167	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 347	20 347	
Total	22 603 249	22 592 677	10 573
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	128 900
Total	128 900

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 476 856 euro. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Provision dépréciation des stocks	476 855
TOTAL	476 855

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Provision dépréciation client Grec	17 000
TOTAL	17 000

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 24 445,58 euro décomposé en 19 250 titres d'une valeur nominale de 1,27 euro.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de p ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL KOMMUNICOM 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	99,97	19 245,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 21/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	209 727
Résultat de l'exercice précédent	9 362 724
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	9 572 451
Affectations aux réserves	360 000
Distributions	9 000 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	212 451
Total des affectations	9 572 451

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	24 446				24 446
Réserve légale	2 445				2 445
Réserves générales	2 634 300	360 000	360 000		2 994 300
Report à Nouveau	209 727	9 362 724			212 451
Résultat de l'exercice	9 362 724	-9 362 724	45 522 770		45 522 770
<i>Dividendes</i>		9 000 000			
Total Capitaux Propres	12 233 641	9 360 000	-1 136 180		48 756 412

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	53 985	99 806	53 985		99 806
Total	53 985	99 806	53 985		99 806
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		99 806	53 985		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 101 973 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	15 995	15 995		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 333 396	8 333 396		
Dettes fiscales et sociales	879 331	879 331		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 873 252	3 873 252		
Produits constatés d'avance				
Total	13 101 973	13 101 973		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 284 148			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 697 083
Concours bancaires - intérêts couru	15 995
Dettes provis. pr congés à payer	31 293
Personnel - autres charges à payer	97 500
Charges sociales s/congés à payer	14 082
Charges sociales - charges à payer	43 875
Taxe d apprentissage CAP	3 642
Formation continue CAP	3 385
T.V.T.S CAP	2 105
ORGANIC CAP	171 671
Cvae à payer	402 900
Clients - RRR à accorder	589 104
Total	8 072 635

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	20 347		
Total	20 347		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	-484 318		-484 318
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	287 289		287 289
Ventes de marchandises	687 555	125 327 861	126 015 416
Produits des activités annexes	399	5 724	6 123
TOTAL	490 925	125 333 585	125 824 510

A des fins de précisions, le CA étranger d'un montant total de 125 333 584€ comprend le CA relatif aux tests COVID vendus, activité non assujettie à la TVA pour un montant de 121 680 949€.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 0 euro

Honoraire des autres services : 1 000 euro

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, la société SAS AAZ/LMB est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL KOMMUNICOM.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

	Montant
Impots sur les bénéfices	17 206 002
TOTAL	17 206 002

DOSSIER DE GESTION

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	126 015 416	100,00	29 829 808	100,00	96 185 608	322,45
Coût d'achats marchandises vendues	46 598 370	36,98	11 675 448	39,14	34 922 923	299,11
MARGE COMMERCIALE	79 417 046	63,02	18 154 361	60,86	61 262 686	337,45
Production vendue	-190 907	100,00	-24 791	100,00	-166 116	670,07
Cie de matières et sous-traitance	1 896 197	-993,26	252 811	NS	1 643 387	650,05
MARGE DE PRODUCTION	-2 087 104	NS	-277 602	NS	-1 809 502	651,83
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	125 824 510	100,00	29 805 017	100,00	96 019 492	322,16
MARGE BRUTE GLOBALE	77 329 942	61,46	17 876 759	59,98	59 453 183	332,57
Autres achats et charges externes	11 778 385	9,36	3 301 850	11,08	8 476 535	256,72
VALEUR AJOUTEE	65 551 557	52,10	14 574 909	48,90	50 976 648	349,76
Impôts, taxes et verst assimilés	703 827	0,56	249 167	0,84	454 659	182,47
Charges de personnel	1 306 080	1,04	905 933	3,04	400 147	44,17
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	63 541 650	50,50	13 419 808	45,03	50 121 842	373,49
Reprises s/ charges et Transferts	5 175		37 145	0,12	-31 970	-86,07
Dot. amortissements et provisions	480 070	0,38	15 951	0,05	464 118	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	63 066 755	50,12	13 441 002	45,10	49 625 754	369,21
Produits financiers	120 679	0,10	127 846	0,43	-7 167	-5,61
Charges financières	461 592	0,37	426 250	1,43	35 341	8,29
RESULTAT COURANT AVANT IMP	62 725 843	49,85	13 142 598	44,10	49 583 245	377,27
Produits exceptionnels	9 454	0,01	5 453	0,02	4 001	73,36
Charges exceptionnelles	6 525	0,01	454		6 071	NS
Résultat exceptionnel	2 929		4 999	0,02	-2 070	-41,41
Impôts sur les bénéfices	17 206 002	13,67	3 784 873	12,70	13 421 129	354,60
RESULTAT DE L'EXERCICE	45 522 770	36,18	9 362 724	31,41	36 160 046	386,21

Analyse du bilan

	au 31/12/2021	au 31/12/2020	
EMPLOIS			
Immobilisations incorporelles	64 384	64 384	
Immobilisations corporelles	18 952	9 239	
Immobilisations financières	10 573	10 573	
Total Brut	93 909	84 196	
RESSOURCES			
Capital et réserves	3 233 641	2 870 917	
Rétention de résultat	565 088	83 014	
Résultat	45 522 770	9 362 724	
Provisions pour risques et charges	99 806	53 985	
Comptes courants d'associés	3 282 055	4 098 768	
Total Capitaux Propres	52 703 361	16 469 408	
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	52 609 452	16 385 213	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	52 609 452	16 385 213	
Stocks	4 903 628	5 209 585	
Créances clients	21 594 163	10 242 981	
Autres créances	12 222 472	1 455 492	
Comptes de régularisation	120 153	68 290	
Total Créances	38 840 416	16 976 347	
Dettes fournisseurs	8 333 396	6 843 745	
Dettes fiscales et sociales	881 423	403 492	
Autres dettes	589 104	105 915	
Total Dettes	9 803 923	7 353 152	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	29 036 494	9 623 195	
Trésorerie active	23 588 953	6 767 601	
Trésorerie passive	15 995	5 583	
TRESORERIE	23 572 959	6 762 018	

AAZ PRODUCTIONS-LE MATERIEL BIOMEDICAL
SASU au capital de 24 445,50 euros,
immatriculée au RCS de NANTERRE sous le numéro 309 044 451,
dont le siège social est situé : 43 RUE DE BELLEVUE 92100 BOULOGNE BILLANCOURT

**TEXTE DE LA DÉCISION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

L'associée unique rappelle que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 45 522 770,16 euros.

L'associée unique décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 15 000 000,00 euros, soit 779,22 euros pour chacune des 19250 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Pour le solde, soit 30 522 770,16 euros, l'associée unique décide de l'affecter au compte « Autres réserves » qui présentera désormais un solde créditeur de 33 517 070,16 euros.

L'associée unique obtiendra son dividende de la manière suivante :

BÉNÉFICIAIRE	NOMBRE DE TITRES	DIVIDENDES BRUTS	RÉGIME D'IMPOSITION
SAS KOMMUNICOM	19250	15 000 000,00 €	Régime mère-fille
TOTAL	19250	15 000 000,00 €	

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 9 000 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 467,53 euros

Exercice N-2 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.

Exercice N-3 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.

Les Dirigeants

AAZ PRODUCTIONS-LE MATERIEL BIOMEDICAL
SASU au capital de 24 445,50 euros,
immatriculée au RCS de NANTERRE sous le numéro 309 044 451,
dont le siège social est situé : 43 RUE DE BELLEVUE 92100 BOULOGNE BILLANCOURT

RAPPORT DE GESTION

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

En application des dispositions légales et statutaires, nous avons établi le présent rapport sur la situation et l'activité de la société au cours de l'exercice écoulé, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 par l'associée.

Le rapport du Commissaire aux comptes est mis à votre disposition.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Résumé de l'activité au cours de l'exercice écoulé

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires enregistre une progression de 322,16 %.

Les charges d'exploitation ont augmenté.

Il est à relever par ailleurs que l'évolution relative des charges d'exploitation au chiffre d'affaires a été contrôlée.

L'exercice se clôture par un résultat d'exploitation bénéficiaire qui enregistre une progression par rapport à l'an passé.

Le résultat net est bénéficiaire à l'issue de l'exercice et progresse par rapport à l'exercice précédent.

Pour conclure cette présentation, le total du bilan a progressé.

Evènements importants survenus au cours de l'exercice

Aucun autre évènement majeur n'est à rapporter.

Analyse objective de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la société

L'analyse de l'évolution des affaires de la société a été présentée ci-avant et sera complétée au chapitre « Examen des comptes et résultats ». Afin de faciliter la compréhension du lecteur, ces analyses seront assorties d'une présentation de l'évolution des indicateurs clés des principaux postes du compte de résultat.

Utilisation des instruments financiers

L'utilisation d'instruments financiers par la société au cours de l'exercice écoulé n'appelle aucune observation en raison de son manque de pertinence pour l'évaluation de l'actif, du passif, de la situation financière, des résultats de la société.

Principaux risques et incertitudes

La société a identifié les principaux risques auxquels elle est confrontée sur son activité et sa trésorerie, notamment s'agissant des effets des mesures successives de restrictions gouvernementales mises en place pour tenter de contenir l'épidémie de covid-19 et également de l'impact des mesures économiques liées au conflit en Ukraine. Elle a élaboré les traitements appropriés pour les prévenir et/ou en limiter les effets.

Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a comptabilisé aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

En date du 22 juin 2022, Monsieur Sylvain CHEVANNE a cédé les 5 parts qu'il possédait dans la société à la société KOMMUNICOM, qui devient associé unique de la société.

Aucun autre évènement majeur n'est à rapporter.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous allons poursuivre nos efforts d'amélioration du chiffre d'affaires.

Nous allons également poursuivre nos efforts de maîtrise des charges d'exploitation.

Ces actions devraient favoriser une hausse durable de la rentabilité.

Nous devrions ainsi pérenniser la capacité bénéficiaire de l'exploitation.

Informations sur les défauts de paiement

Conformément aux articles L441-14 et D441-6-I du Code de commerce, est joint en annexe le tableau récapitulatif des factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice, dont le terme est échu.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires s'est élevé à 125 824 510 euros, contre 29 805 017 euros pour l'exercice précédent. Il enregistre ainsi une progression de 322,16 %.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 5 175 euros, contre 37 145 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats de marchandises et variations de stocks s'élève à 46 598 370 euros, contre 11 675 448 euros pour l'exercice précédent.

Il représente 36,98 % des ventes réalisées au cours de l'exercice écoulé, contre 39,14 % à la clôture de l'exercice précédent.

Les achats de marchandises et la gestion du stock ont ainsi été maîtrisés.

Le montant des achats de matières premières et variations de stocks s'élève à 3 875 euros, contre 7 039 euros à la clôture du précédent exercice. Il représente moins de 0,01 % de la production générée au cours de l'exercice écoulé, comme l'an passé.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 13 670 708 euros, contre 3 547 623 euros pour l'exercice précédent.

Il représente 10,86 % du chiffre d'affaires réalisé, contre 11,90 % du chiffre d'affaires de l'an passé.

Les charges externes ont ainsi été maîtrisées.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 703 827 euros.

Les rémunérations, charges incluses, s'établissent à 1 306 080 euros, contre 905 933 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations d'exploitation s'élève à 480 070 euros, contre 15 951 euros pour l'exercice précédent.

La société ne comptabilise aucune autre charge d'exploitation à la clôture de l'exercice.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 62 762 929 euros, contre 16 401 160 euros pour l'exercice précédent.

Elles représentent 49,88 % du chiffre d'affaires réalisé au cours de l'exercice, contre 55,03 % du chiffre d'affaires comptabilisé l'an passé.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 63 066 755 euros, contre 13 441 002 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier ressort pour l'exercice à - 340 912 euros, contre - 298 404 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, il s'établit à 62 725 843 euros, contre 13 142 598 euros pour l'exercice précédent.

En outre la société enregistre un résultat exceptionnel de 2 929 euros, contre 4 999 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés ressort à la clôture de l'exercice à un montant de 17 206 002 euros, contre 3 784 873 euros à l'issue de l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 se solde par un bénéfice de 45 522 770 euros, contre un bénéfice de 9 362 724 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat net dégagé enregistre ainsi une progression importante.

Au 31 décembre 2021, le total du bilan de la Société s'élevait à 61 958 190 euros, contre 23 745 129 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 45 522 770,16 euros.

Il est proposé de distribuer un dividende de 15 000 000,00 euros, soit 779,22 euros pour chacune des 19250 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendrait à compter du jour de la décision.

Pour le solde, soit 30 522 770,16 euros, il est proposé de l'affecter au compte « Autres réserves » qui présenterait alors un solde créditeur de 33 517 070,16 euros.

L'associée unique obtiendrait son dividende de la manière suivante :

BÉNÉFICIAIRE	NOMBRE DE TITRES	DIVIDENDES BRUTS	RÉGIME D'IMPOSITION
SAS KOMMUNICOM	19250	15 000 000,00 €	Régime mère-fille
TOTAL	19250	15 000 000,00 €	

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 9 000 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 467,53 euros

Exercice N-2 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.

Exercice N-3 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.

Dépenses non déductibles fiscalement

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 43 552 euros et qui correspondent à des amortissements non déductibles.

La société supporte l'impôt sur les sociétés en raison de ces frais et charges à hauteur de : 43 552 euros.

Succursales de la société

En application de l'article L232-1 du Code de commerce, il est rappelé que la société n'exploite aucune succursale en dehors de l'établissement principal.

Prêts inter-entreprises

En application de l'article L511-6 alinéa 3bis du Code monétaire et financier, il est rappelé que la société n'a accordé aucun contrat de prêts à moins de deux ans, à des micro-entreprises, des petites et moyennes entreprises ou des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques tels que définis par la disposition susvisée.

ANNEXE AU RAPPORT DE GESTION INFORMATION SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux modèles présentés dans l'annexe 4-1 à l'article A441-2 du Code de commerce et en application des dispositions de l'article D441-6-I dudit Code, il est indiqué la décomposition des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice, dont le terme est échu :

Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice, dont le terme est échu :

FACTURES RECUES

Non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (Article D441-6-I, 1° du Code de commerce)

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées					
Montant total des factures concernées (Préciser HT ou TTC)	8 333 395,55€	€	€	€	€
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	%	%	%	%	%
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues					
Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L441-1 ou article L441-3 du Code de commerce)					
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels :				
	Délais légaux :				

re
Σ

CONVENTIONS VISÉES À L'ARTICLE L227-10 DU CODE DE COMMERCE

Les conventions visées à l'article L227-10 du Code de commerce feront l'objet d'une présentation détaillée.

La liste desdites conventions sera mentionnée au Registre des décisions en application de l'alinéa 4 de l'article susvisé.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre décision.

Les Dirigeants

Zone de signature

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'X' shape with a horizontal line crossing it.A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' shape with a horizontal line crossing it.

Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice, dont le terme est échu :

FACTURES ÉMISES

Non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (Article D441-6-I, 2° du Code de commerce)

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total
--	-----------------	------------------	------------------	---------------------	-------

(A) Tranches de retard de paiement

Nombre de factures concernées					
----------------------------------	--	--	--	--	--

Montant total des factures concernées (Préciser HT ou TTC)	21 577 172,96 €	€	€	€	€
--	-----------------	---	---	---	---

Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	%	%	%	%	%
--	---	---	---	---	---

Pourcentage du chiffre
d'affaires de l'exercice

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées

Nombre de factures exclues

Montant total des factures
exclues (Préciser HT ou TTC) 17 000,00 €

(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L441-1 ou article L441-3 du Code de commerce)

Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement

Délais contractuels :

Délais légaux :



CABINET GAMBERT & ASSOCIES
Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

AAZ PRODUCTIONS LE MATERIEL BIOMEDICAL AAZ LMB

Société par Actions Simplifiée au capital de 24 446 Euros

**Siège social : 43, rue de Bellevue
92100 BOULOGNE-BILLANCOURT
309 044 451 R.C.S. NANTERRE**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale du 21 juin 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AAZ PRODUCTIONS LE MATERIEL BIOMEDICAL (AAZ LMB) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un Commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice 2020 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

I - 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.



CABINET GAMBERT & ASSOCIES

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie V «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 2021 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.

II - 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.

Nous avons vérifié le dénouement en 2022 des comptes clients et fournisseurs présents à la clôture de l'exercice.

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées par votre société.

Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations retenues par votre société.

III - Vérifications 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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels, à l'exception de l'information sur les délais de paiement que nous n'avons pas pu vérifier.



CABINET GAMBERT & ASSOCIÉS

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

IV - Responsabilité 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.

V - 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.

Fait à Paris, le 14 juin 2022.

S.A.S. Cabinet GAMBERT & ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Benoît GAMBERT

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	64 384	61 849	2 535	6 803
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	18 952	7 379	11 573	5 424
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	10 573		10 573	10 573
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	93 909	69 228	24 681	22 800
Stocks				
Marchandises	4 903 628	476 856	4 426 772	5 204 966
Créances				
Clients et comptes rattachés	21 594 163	17 000	21 577 163	10 225 981
Personnel				989
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	978 167		978 167	1 454 291
Autres créances				213
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	11 244 305		11 244 305	
Valeurs mobilières de placement	19 999 975	2 004	19 997 971	
Disponibilités	3 588 978		3 588 978	6 767 601
Charges constatées d'avance	20 347		20 347	14 305
TOTAL ACTIF CIRCULANT	62 329 563	495 860	61 833 703	23 668 345
Ecarts de conversion - Actif	99 806		99 806	53 985
COMPTES DE REGULARISATION	99 806		99 806	53 985
TOTAL ACTIF	62 523 278	565 088	61 958 190	23 745 129

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	24 446	24 446
Réserve légale	2 445	2 445
Autres réserves	2 994 300	2 634 300
Report à nouveau	212 451	209 727
Résultat de l'exercice	45 522 770	9 362 724
TOTAL CAPITAUX PROPRES	48 756 412	12 233 641
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	99 806	53 985
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	99 806	53 985
<i>Découverts et concours bancaires</i>	15 995	5 583
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	15 995	5 583
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	3 282 055	4 098 768
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 333 396	6 843 745
<i>Personnel</i>	128 793	64 610
<i>Organismes sociaux</i>	129 061	100 005
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	21 483	444
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	602 086	238 433
Dettes fiscales et sociales	881 423	403 492
Autres dettes	589 104	105 915
TOTAL DETTES	13 101 973	11 457 503
TOTAL PASSIF	61 958 190	23 745 129

Compte de Résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	126 015 416	29 829 808	96 185 608	322,45
Production vendue	-190 907	-24 791	-166 116	670,07
Autres produits	5 175	37 145	-31 970	-86,07
Total	125 829 684	29 842 162	95 987 522	321,65
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	46 292 414	16 510 221	29 782 192	180,39
Variation de stock (m/ses)	305 957	-4 834 774	5 140 730	-106,33
Achats de m.p & aut.approv.	3 875	7 039	-3 163	-44,94
Autres achats & charges externes	13 670 708	3 547 623	10 123 085	285,35
Total	60 272 953	15 230 109	45 042 844	295,75
MARGE SUR M/SES & MAT	65 556 732	14 612 053	50 944 678	348,65
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	703 827	249 167	454 659	182,47
Salaires et Traitements	925 951	637 901	288 050	45,16
Charges sociales	380 129	268 032	112 097	41,82
Amortissements et provisions	480 070	15 951	464 118	NS
Total	2 489 976	1 171 052	1 318 925	112,63
RESULTAT D'EXPLOITATION	63 066 755	13 441 002	49 625 754	369,21
Produits financiers	120 679	127 846	-7 167	-5,61
Charges financières	461 592	426 250	35 341	8,29
Résultat financier	-340 912	-298 404	-42 509	14,25
RESULTAT COURANT	62 725 843	13 142 598	49 583 245	377,27
Produits exceptionnels	9 454	5 453	4 001	73,36
Charges exceptionnelles	6 525	454	6 071	NS
Résultat exceptionnel	2 929	4 999	-2 070	-41,41
Impôts sur les bénéfices	17 206 002	3 784 873	13 421 129	354,60
RESULTAT DE L'EXERCICE	45 522 770	9 362 724	36 160 046	386,21

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AAZ/LMB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 61 958 190 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 45 522 770 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 4 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	64 384			64 384
Immobilisations incorporelles	64 384			64 384
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		2 692		2 692
- Matériel de transport	3 600			3 600
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 639	7 021		12 660
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 239	9 713		18 952
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	10 573			10 573
Immobilisations financières	10 573			10 573
ACTIF IMMOBILISE	84 196	9 713		93 909

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		9 713		9 713
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 713		9 713
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	57 581	4 268		61 849
Immobilisations incorporelles	57 581	4 268		61 849
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		184		184
- Matériel de transport	2 250	1 200		3 450
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 565	2 180		3 746
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 815	3 564		7 379
ACTIF IMMOBILISE	61 396	7 832		69 228

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 22 603 249 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10 573		10 573
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 594 163	21 594 163	
Autres	978 167	978 167	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 347	20 347	
Total	22 603 249	22 592 677	10 573
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	128 900
Total	128 900

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 476 856 euro. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Provision dépréciation des stocks	476 855
TOTAL	476 855

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Provision dépréciation client Grec	17 000
TOTAL	17 000

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 24 445,58 euro décomposé en 19 250 titres d'une valeur nominale de 1,27 euro.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de p ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL KOMMUNICOM 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	99,97	19 245,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 21/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	209 727
Résultat de l'exercice précédent	9 362 724
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	9 572 451
Affectations aux réserves	360 000
Distributions	9 000 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	212 451
Total des affectations	9 572 451

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	24 446				24 446
Réserve légale	2 445				2 445
Réserves générales	2 634 300	360 000	360 000		2 994 300
Report à Nouveau	209 727	9 362 724			212 451
Résultat de l'exercice	9 362 724	-9 362 724	45 522 770		45 522 770
Dividendes		9 000 000			
Total Capitaux Propres	12 233 641	9 360 000	-1 136 180		48 756 412

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	53 985	99 806	53 985		99 806
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	53 985	99 806	53 985		99 806
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		99 806	53 985		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 101 973 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	15 995	15 995		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 333 396	8 333 396		
Dettes fiscales et sociales	879 331	879 331		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 873 252	3 873 252		
Produits constatés d'avance				
Total	13 101 973	13 101 973		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 284 148			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 697 083
Concours bancaires - intérêts couru	15 995
Dettes provis. pr congés à payer	31 293
Personnel - autres charges à payer	97 500
Charges sociales s/congés à payer	14 082
Charges sociales - charges à payer	43 875
Taxe d'apprentissage CAP	3 642
Formation continue CAP	3 385
T.V.T.S CAP	2 105
ORGANIC CAP	171 671
Cvae à payer	402 900
Clients - RRR à accorder	589 104
Total	8 072 635

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	20 347		
Total	20 347		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	-484 318		-484 318
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	287 289		287 289
Ventes de marchandises	687 555	125 327 861	126 015 416
Produits des activités annexes	399	5 724	6 123
TOTAL	490 925	125 333 585	125 824 510

A des fins de précisions, le CA étranger d'un montant total de 125 333 584€ comprend le CA relatif aux tests COVID vendus, activité non assujettie à la TVA pour un montant de 121 680 949€.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 0 euro

Honoraire des autres services : 1 000 euro

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, la société SAS AAZ/LMB est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL KOMMUNICOM.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

	Montant
Impôts sur les bénéfices	17 206 002
TOTAL	17 206 002

