RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 04686
Numéro SIREN : 517 657 300
Nom ou dénomination : ABM MEDICAL

Ce dépôt a été enregistré le 24/02/2021 sous le numéro de dépôt B2021/006241

certifié conforme à l'original — F.R. ORY PDG

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net 30/04/2020	Net 30/04/2019
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	274 167	153 880	120 287	58 577
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 919 454	7 996 076	2 923 379	3 605 864
Autres immobilisations corporelles	316 803	190 392	126 411	143 285
Immobilisations corporelles en cours				46 264
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	11 208 188	9 212 907	1 995 281	4 996 548
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	49 998		49 998	49 998
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**22 783 610**	**17 553 254**	**5 230 356**	**8 900 536**
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	17 946		17 946	17 946
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 869 284		3 869 284	2 389 064
Autres créances	32 424 789	19 181 113	13 243 676	12 551 754
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	234 044		234 044	818 746
Charges constatées d'avance	73 793		73 793	118 289
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**36 619 856**	**19 181 113**	**17 438 743**	**15 895 799**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**59 403 466**	**36 734 367**	**22 669 099**	**24 796 335**

	30/04/2020	30/04/2019
Capital	15 405 519	26 848 195
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	387	387
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 431	14 744
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-475 261	133 728
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-7 733 915	-15 044 976
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	7 470	3 243
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**7 225 632**	**11 955 320**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 353 492	3 794 684
Emprunts et dettes financières diverses	9 203 374	6 811 583
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 340 544	1 448 961
Dettes fiscales et sociales	1 153 917	692 173
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 485	14 020
Autres dettes	352 656	79 593
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**15 443 467**	**12 841 014**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**22 669 099**	**24 796 335**

	France	Exportations	30/04/2020	30/04/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	588 602		588 602	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 001 504		5 001 504	1 441 459
Chiffre d'affaires net	5 590 105		5 590 105	1 441 459

	30/04/2020	30/04/2019
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 827	5 014
Autres produits	121 772	16 436
Total produits d'exploitation (I)	5 733 705	1 462 909
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	712 651	14 100
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		19 708
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 825 546	405 911
Impôts, taxes et versements assimilés	51 067	14 945
Salaires et traitements	1 281 920	411 177
Charges sociales	522 431	154 108
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 336 436	453 658
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	136 957	43 470
Total charges d'exploitation (II)	5 867 007	1 517 078
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-133 303**	**-54 168**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	377 452	114 314
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	262 500	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	639 952	114 314
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 778 210	14 924 308
Intérêts et charges assimilées (4)	244 500	109 857
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	8 022 710	15 034 165
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-7 382 758**	**-14 919 851**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**-7 516 060**	**-14 974 019**

	30/04/2020	30/04/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 852
Sur opérations en capital	583 429	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	583 429	1 852
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	80 638	71 400
Sur opérations en capital	716 419	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 227	1 409
Total charges exceptionnelles (VIII)	801 283	72 809
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-217 854**	**-70 957**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	6 957 086	1 579 075
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 691 001	16 624 051
BENEFICE OU PERTE	**-7 733 915**	**-15 044 976**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	355 974	125 716
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		1 852
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20501000 - Logiciels et licences	245 766,75		245 766,75	165 024,01
20510000 - Logos	28 400,00		28 400,00	28 400,00
28050100 - Amort logiciels et licences		153 879,68	-153 879,68	-134 847,22
	274 166,75	153 879,68	120 287,07	58 576,79
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
21500000 - Materiel et outillage	93 482,49		93 482,49	23 468,07
21510000 - Materie location abm ra	486 178,13		486 178,13	486 178,13
21510200 - Mat loc pharmareva hg aucanvi	99 155,58		99 155,58	99 155,58
21510234 - Mat loc medimat	311 090,14		311 090,14	356 788,13
21510240 - Mat loc genedis	363 370,72		363 370,72	363 370,72
21510250 - Mat loc pharmareva treize-sept	9 110,35		9 110,35	9 110,35
21510260 - Mat loc pharmareva vdl balan	192 011,95		192 011,95	192 011,95
21510270 - Mat loc pharmareva apm begles	292 735,75		292 735,75	292 735,75
21510500 - Materiel location abm idf	240 477,91		240 477,91	240 477,91
21510900 - Materiel location chambly	72 367,00		72 367,00	72 367,00
21511000 - Materiel location abm sud	379 130,07		379 130,07	379 130,07
21511100 - Mat loc conc o²	107 533,01		107 533,01	73 467,91
21511102 - Mat loc conc o² rha69	121 009,57		121 009,57	121 009,57
21511103 - Mat loc conc o² sud83	110 888,11		110 888,11	110 888,11
21511104 - Mat loc conc o² idf78	39 097,00		39 097,00	39 097,00
21511105 - Mat loc conc o² idf94	28 520,48		28 520,48	28 520,48
21511107 - Mat loc conc o² rha63	16 517,00		16 517,00	16 517,00
21511110 - Mat loc o² div	15 021,43		15 021,43	9 216,43
21511120 - Mat loc conc o² htg	2 910,00		2 910,00	2 910,00
21511122 - Mat loc conc o² medimat44	5 870,00		5 870,00	5 870,00
21511123 - Mat loc conc o2 pmr49	5 240,10		5 240,10	5 240,10
21511126 - Mat loc conc o² vdl	1 696,00		1 696,00	1 696,00
21511127 - Mat loc conc o² pmraqu	1 150,00		1 150,00	1 150,00
21511129 - Mat loc aerosol rha03	1 248,00		1 248,00	1 248,00
21511202 - Mat loc cuve o² rha69	10 758,27		10 758,27	10 758,27
21511203 - Mat loc cuve o² sud83	38 335,00		38 335,00	38 335,00
21511204 - Mat loc cuve o² idf78	600,00		600,00	600,00
21511205 - Mat loc cuve o² idf94	5 940,00		5 940,00	5 940,00
21511230 - Mat loc conc o² est54	190,00		190,00	190,00
21511302 - Mat loc portable o² rha69	23 191,39		23 191,39	23 191,39
21511303 - Mat loc portable o² sud83	29 362,00		29 362,00	29 362,00
21511304 - Mat loc portable o² idf78	2 440,94		2 440,94	2 440,94
21511305 - Mat loc portable o² idf94	1 890,00		1 890,00	1 890,00
21511400 - Mat loc cpap	23 456,00		23 456,00	23 456,00
21511402 - Mat loc cpap rha69	33 526,09		33 526,09	33 526,09
21511403 - Mat loc cpap sud83	29 781,15		29 781,15	29 781,15
21511407 - Mat loc cpap rha63	602,00		602,00	602,00
21511502 - Mat loc ventilation rha69	17 180,00		17 180,00	17 180,00
21511503 - Mat loc ventilation sud83	2 090,00		2 090,00	2 090,00
21511600 - Mat loc aspir. tracheal	32 625,61		32 625,61	25 092,81
21511602 - Mat loc aspi trach rha69	10 740,20		10 740,20	10 740,20
21511603 - Mat loc aspi trach sud83	14 506,28		14 506,28	14 506,28
21511604 - Mat loc aspi trach idf78	14 776,95		14 776,95	14 776,95

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
21513200 - Mat loc leve malade	156 660,43		156 660,43	121 842,46
21513202 - Mat loc l. malade rha69	51 030,50		51 030,50	51 030,50
21513203 - Mat loc l. malade sud83	31 217,20		31 217,20	31 217,20
21513204 - Mat loc l. malade idf78	26 276,60		26 276,60	26 276,60
21513205 - Mat loc l. malade idf94	10 646,00		10 646,00	10 646,00
21513206 - Mat loc l. malade nor59	8 073,00		8 073,00	8 073,00
21513207 - Mat loc l. malade rha63	39 359,94		39 359,94	39 359,94
21513218 - Mat loc l. malade sud06	2 193,34		2 193,34	2 193,34
21513220 - Mat loc l. malade hgm31	1 560,00		1 560,00	1 560,00
21513222 - Mat loc l. malade medimat44	290,00		290,00	290,00
21513226 - Loc mat l. malade vdl	1 300,00		1 300,00	1 300,00
21513227 - Mat loc l. malade apm	480,00		480,00	480,00
21513228 - Mat loc l. malade est89	9 136,00		9 136,00	9 136,00
21513229 - Mat loc l. malade rha03	2 036,00		2 036,00	2 036,00
21513230 - Mat loc l. malade est54	9 376,00		9 376,00	9 376,00
21513260 - Mat loc mat. air vdl	895,67		895,67	895,67
21513300 - Mat loc matelas air	243 490,57		243 490,57	209 285,42
21513302 - Mat loc mat. air rha69	73 114,24		73 114,24	73 114,24
21513303 - Mat loc mat. air sud83	92 362,50		92 362,50	92 362,50
21513304 - Mat loc mat. air idf78	26 043,56		26 043,56	26 043,56
21513305 - Mat loc mat. air idf94	27 576,99		27 576,99	27 576,99
21513306 - Mat loc mat. air nor59	17 539,48		17 539,48	17 539,48
21513307 - Mat loc mat. air rha63	32 528,94		32 528,94	32 528,94
21513308 - Mat loc mat. air est89	1 988,03		1 988,03	1 988,03
21513309 - Mat loc mat. air idf60	2 184,00		2 184,00	2 184,00
21513310 - Mat loc compresseur	8 235,11		8 235,11	8 235,11
21513320 - Mat loc mat. air htg31	4 186,67		4 186,67	4 186,67
21513326 - Mat loc mat. air vdl	895,67		895,67	895,67
21513327 - Mat loc mat. air apm	1 596,00		1 596,00	1 596,00
21513328 - Mat loc mat. air est89	1 638,00		1 638,00	1 638,00
21513330 - Mat loc mat. air est54	9 842,04		9 842,04	9 842,04
21513400 - Mat loc potence	7 676,50		7 676,50	5 700,40
21513500 - Mat loc chb divers	48 969,41		48 969,41	27 317,68
21513502 - Mat loc chb div. rha69	7 051,86		7 051,86	7 051,86
21513503 - Mat loc chb div. sud83	3 393,53		3 393,53	3 393,53
21513504 - Mat loc chb div. idf78	1 569,15		1 569,15	1 569,15
21513505 - Mat loc chb div. idf94	2 058,00		2 058,00	2 058,00
21513506 - Mat loc chb div. nor59	691,35		691,35	691,35
21513507 - Mat loc chb div. rha63	2 346,70		2 346,70	2 346,70
21513526 - Mat loc chb div. vdl	106,00		106,00	106,00
21513528 - Mat loc chb div. est89	1 830,92		1 830,92	1 830,92
21513529 - Mat loc chb div. rha03	337,60		337,60	337,60
21513530 - Mat loc chb div. est54	123,00		123,00	123,00
21513722 - Mat loc mat. air medimat49	895,67		895,67	895,67
21514100 - Mat loc mobilite fr adulte	382 170,88		382 170,88	317 683,51
21514102 - Mat loc mob. fr ad rha69	191 499,39		191 499,39	191 499,39
21514103 - Mat loc mob. fr ad sud83	90 598,83		90 598,83	90 598,83
21514104 - Mat loc mob. fr ad idf78	110 382,42		110 382,42	110 382,42
21514105 - Mat loc mob. fr ad idf94	124 370,44		124 370,44	124 370,44
21514106 - Mat loc mob. fr ad nor59	35 968,44		35 968,44	35 968,44
21514107 - Mat loc mob. fr ad rha63	70 026,01		70 026,01	70 026,01
21514120 - Mat loc mob. fr ad htg31	5 307,24		5 307,24	5 307,24
21514122 - Mat loc mob. fr ad medimat44	9 241,52		9 241,52	9 756,48

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
21515303 - Mat loc pese bb sud83	1 055,70		1 055,70	1 055,70
21515304 - Mat loc pese bb idf78	4 395,41		4 395,41	4 395,41
21515305 - Mat loc pese bb idf94	2 201,50		2 201,50	2 201,50
21515306 - Mat loc pese bb nor59	288,40		288,40	288,40
21515307 - Mat loc pese bb rha63	360,25		360,25	360,25
21515328 - Mat loc pese bb est89	330,40		330,40	330,40
21515330 - Mat loc pese bb est54	432,60		432,60	432,60
21515400 - Mat loc divers berceau	4 239,00		4 239,00	4 239,00
21515402 - Mat loc berceau rha69	5 208,90		5 208,90	5 208,90
21515403 - Mat loc berceau sud83	577,79		577,79	577,79
21515404 - Mat loc berceau idf78	5 841,82		5 841,82	5 841,82
21515405 - Mat loc berceau idf94	10 558,60		10 558,60	10 558,60
21515407 - Mat loc berceau rha63	1 350,00		1 350,00	1 350,00
21515428 - Mat loc berceau est89	579,46		579,46	579,46
21515430 - Mat loc berceau est54	579,46		579,46	579,46
21515500 - Mat loc pipi stop	4 952,99		4 952,99	3 808,28
21515502 - Mat loc pipi stop rha69	1 888,65		1 888,65	1 888,65
21515503 - Mat loc pipi stop sud83	571,80		571,80	571,80
21515504 - Mat loc pipi stop idf78	896,33		896,33	896,33
21515505 - Mat loc pipi stop idf94	825,93		825,93	825,93
21515507 - Mat loc pipi stop rha63	474,80		474,80	474,80
21515528 - Mat loc pipi stop est89	622,92		622,92	622,92
21516000 - Mat loc div mad	12 167,85		12 167,85	11 822,05
28150000 - Amort.materiel & outillage		15 093,30	-15 093,30	-12 621,63
28151000 - Amort mat loc rha69		486 171,22	-486 171,22	-486 171,22
28151020 - Amort mat loc apm31		95 468,75	-95 468,75	-90 066,38
28151023 - Amort mat loc ouest		297 039,99	-297 039,99	-298 230,62
28151024 - Amort mat loc genedis		310 895,98	-310 895,98	-96 002,55
28151025 - Amort mat loc ouest85		9 110,35	-9 110,35	-9 110,35
28151026 - Amort mat loc vdl37		181 637,26	-181 637,26	-165 404,12
28151027 - Amort mat loc apm33		281 777,01	-281 777,01	-262 962,02
28151050 - Amort mat loc idf		240 477,89	-240 477,89	-240 477,89
28151090 - Amort mat loc idf60		71 623,76	-71 623,76	-71 545,22
28151100 - Amort mat loc sud		378 603,87	-378 603,87	-378 372,20
28151110 - Amort mat loc conc		27 871,33	-27 871,33	-9 920,65
28151111 - Amort mat loc o2 div		4 054,10	-4 054,10	-1 651,82
28151112 - Amort mat loc conc rha69		109 248,52	-109 248,52	-100 824,98
28151113 - Amort mat loc conc sud83		100 983,22	-100 983,22	-94 158,84
28151114 - Amort mat loc conc idf78		38 840,82	-38 840,82	-36 482,75
28151115 - Amort mat loc conc idf94		28 520,48	-28 520,48	-28 484,97
28151117 - Amort mat loc conc rha63		12 249,57	-12 249,57	-8 946,17
28151118 - Amort mat loc conc apm31		1 624,81	-1 624,81	-1 042,81
28151119 - Amort mat loc conc ouest44		3 472,90	-3 472,90	-2 298,90
28151122 - Amort mat loc cuve rha69		10 758,27	-10 758,27	-10 677,70
28151123 - Amort mat loc cuve sud83		37 450,50	-37 450,50	-34 572,18
28151124 - Amort mat loc cuve idf78		600,00	-600,00	-600,00
28151125 - Amort mat loc cuve idf94		5 940,00	-5 940,00	-5 940,00
28151126 - Amort mat loc conc ouest49		2 744,95	-2 744,95	-1 696,93
28151127 - Amort mat loc conc vdl37		1 001,71	-1 001,71	-662,51
28151128 - Amort mat loc conc apm33		628,88	-628,88	-398,88
28151132 - Amort mat loc portable rha69		23 191,39	-23 191,39	-23 106,70
28151133 - Amort mat loc portable sud83		27 533,19	-27 533,19	-26 588,24
28151134 - Amort mat loc portable idf78		2 396,75	-2 396,75	-2 300,75

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
28151248 - Amort mat loc lv malade apm		276,16	-276,16	-180,16
28151249 - Amort mat loc mat air htg31		2 150,01	-2 150,01	-1 312,68
28151250 - Amort mat loc mat air apm		862,28	-862,28	-543,08
28151302 - Amort mloc chb lit 2f ra		3 820,24	-3 820,24	-3 584,74
28151303 - Amort mloc chb lit 2f sud		29 046,51	-29 046,51	-28 481,11
28151304 - Amort mloc chb lit 2f idfm		27 850,75	-27 850,75	-26 027,28
28151305 - Amort mloc chb lit 2f idfb		22 515,67	-22 515,67	-20 135,67
28151306 - Amort mloc chb lit 2f nord		89 067,85	-89 067,85	-78 682,11
28151311 - Amort mat loc chb lit 3f		312 503,77	-312 503,77	-135 862,09
28151312 - Amort mloc chb lit 3 f ra		492 737,82	-492 737,82	-457 442,77
28151313 - Amort mloc chb lit 3 f sud		280 531,22	-280 531,22	-265 261,73
28151314 - Amort mloc chb lit 3f idfm		185 813,56	-185 813,56	-173 050,75
28151315 - Amort mloc chb lit 3 f idfb		198 548,65	-198 548,65	-187 838,65
28151317 - Amort m loc chb lit m 3f abmcl		137 417,93	-137 417,93	-115 966,43
28151318 - Amort m loc chb lit 3fc chambl		7 825,14	-7 825,14	-5 169,94
28151319 - Amort mat loc chb lit leasing		1 326,84	-1 326,84	-1 064,37
28151320 - Amort mat loc leve malade		42 306,64	-42 306,64	-15 308,21
28151321 - Amort mat loc mat air vdl		480,46	-480,46	-301,33
28151322 - Amort mloc chb lev m ra		47 396,09	-47 396,09	-44 483,42
28151323 - Amort mloc chb lev m sud		30 046,82	-30 046,82	-29 115,98
28151324 - Amort mloc chb lev m idf m		25 621,42	-25 621,42	-24 163,23
28151325 - Amort mloc chb lev m idf b		10 646,00	-10 646,00	-10 626,90
28151326 - Amort mloc lev m nord		6 953,50	-6 953,50	-6 235,19
28151327 - Amort m l ch lev m abm cl		33 805,02	-33 805,02	-27 581,00
28151329 - Amort mat loc lv malade rha 03		1 042,85	-1 042,85	-635,65
28151330 - Amort mat loc mat. air		66 791,45	-66 791,45	-25 247,18
28151331 - Amort mat loc compresseur		3 016,01	-3 016,01	-1 368,99
28151332 - Amort mloc chb mat air ra		67 131,47	-67 131,47	-61 025,77
28151333 - Amort m loc chb mat air sud		87 300,17	-87 300,17	-83 452,93
28151334 - Amort m loc chb mat air idf m		24 490,45	-24 490,45	-22 304,75
28151335 - Amort m loc chb mat air idf b		25 646,56	-25 646,56	-24 119,10
28151336 - Amort mloc chb mat air abm no		14 766,78	-14 766,78	-12 513,31
28151337 - Amort m loc ch mat air abm cl		27 102,39	-27 102,39	-22 242,66
28151340 - Amort mat loc potence		2 399,45	-2 399,45	-1 017,11
28151346 - Amort mat loc deamb/rol vdl		94,59	-94,59	-60,81
28151350 - Amort mat loc chb div		11 640,49	-11 640,49	-3 223,95
28151352 - Amort m loc chb divers ra		6 557,82	-6 557,82	-6 177,15
28151353 - Amort m loc chb divers sud		3 144,84	-3 144,84	-2 975,11
28151354 - Amort m loc chb divers idf m		1 454,26	-1 454,26	-1 367,62
28151355 - Amort m loc chb divers idf b		2 058,00	-2 058,00	-2 058,00
28151356 - Amort mloc chb div abmno		650,58	-650,58	-620,70
28151357 - Amort mloc chb div abm clfd		2 140,70	-2 140,70	-1 912,10
28151372 - Amort mat loc chb div medim49		553,10	-553,10	-373,97
28151410 - Amort mat loc fr adulte		118 490,15	-118 490,15	-47 202,21
28151412 - Amort m loc mob fr ad ra		174 477,13	-174 477,13	-159 921,96
28151413 - Amort m loc mobil fr ad sud		87 091,42	-87 091,42	-81 462,72
28151414 - Amort m loc mobil fr ad idf m		101 489,87	-101 489,87	-94 096,27
28151415 - Amort m loc mobil fr ad idf b		113 279,03	-113 279,03	-104 532,80
28151416 - Amort mloc mobil fr ad nord		33 131,97	-33 131,97	-30 497,98
28151417 - Amort mat loc mob fr abm cl		56 550,23	-56 550,23	-46 709,58
28151419 - Amort mat loc fr ad leasing		2 378,32	-2 378,32	-1 949,08
28151420 - Amort mobilite fr enfant		24 805,41	-24 805,41	-9 975,77
28151430 - Amort mat loc mobil rollator		3 119,35	-3 119,35	-1 323,56

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
28159123 - Amort m loc cb leve mal nancy		5 675,66	-5 675,66	-3 800,46
28159127 - Amort m loc lit3f auxerre		18 946,28	-18 946,28	-13 139,68
28159128 - Amort mobil fr auxerre		14 615,22	-14 615,22	-10 378,57
28159130 - Amort m loc chb lit nancy		17 363,94	-17 363,94	-11 081,39
28159228 - Amort m loc pied serum auxerre		195,25	-195,25	-128,05
28159230 - Amort m loc pied serum nancy		29,04	-29,04	-20,64
28159233 - Amort mat loc fr enf apm		792,93	-792,93	-513,09
28159237 - Amort mat loc fr enf vdl37		669,17	-669,17	-437,44
28159254 - Amort mat locfr enfant est54		221,57	-221,57	-144,33
28159322 - Amort mat loc lv malade htg 31		818,90	-818,90	-506,90
28159327 - Amort m loc lit 3f apm begles		2 484,75	-2 484,75	-1 740,75
28159328 - Amort m loc chb lev mal auxerr		6 295,81	-6 295,81	-4 468,61
28159329 - Amort m loc lit pmr balan		4 969,49	-4 969,49	-3 418,29
28159330 - Amort m loc mobil fr nancy		9 533,24	-9 533,24	-6 618,63
28159338 - Amort m loc chb m air auxerre		1 238,51	-1 238,51	-840,90
28159339 - Amort m loc mat air chambly		1 687,36	-1 687,36	-1 250,56
28159412 - Amort mat loc fr ad htg31		2 966,70	-2 966,70	-1 905,25
28159433 - Amort mat loc fr ad apm		3 337,90	-3 337,90	-2 149,49
28159437 - Amort mat loc fr ad vdl		6 636,59	-6 636,59	-4 343,95
28159444 - Amort mat loc fr ad medimat44		5 600,96	-5 600,96	-3 658,16
28159456 - Amort mat loc fr ad medimat56		1 258,77	-1 258,77	-803,76
28159526 - Amort mat loc chb div vdl		59,36	-59,36	-38,16
28159528 - Amort m loc chb div auxerre		1 350,01	-1 350,01	-983,83
28159529 - Amort mat loc chb div rha 03		187,76	-187,76	-120,24
28159530 - Amort m m+loc chb div nancy		85,06	-85,06	-60,46
28159533 - Amort mat loc tire lait apm		5 855,33	-5 855,33	-3 590,89
28159537 - Amort mat loc tire lait vdl		5 937,25	-5 937,25	-3 726,07
28159544 - Amort mat loc tire lait medim4		4 443,27	-4 443,27	-2 743,39
28159556 - Amort mat loc tire lait pmr56		1 098,31	-1 098,31	-678,54
28159589 - Amort mat loc pipi stop est 89		614,96	-614,96	-407,32
28159728 - Amort m loc aerosol auxerre		3 020,68	-3 020,68	-2 311,16
28159729 - Amort m loc aerosol chambly		3 469,30	-3 469,30	-2 336,17
28159730 - Amort m loc aerosol nancy		7 482,22	-7 482,22	-5 080,84
28159928 - Amort m loc mob deamb auxerre		255,31	-255,31	-177,87
28159929 - Amort mat loc deamb rol rha03		102,98	-102,98	-65,97
28159930 - Amort m loc deamb nancy		116,80	-116,80	-83,02
	10 919 454,40	7 996 075,71	2 923 378,69	3 605 863,95
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Installations generales	14 066,93		14 066,93	14 066,93
21812000 - Agencement divers	42 833,72		42 833,72	42 833,72
21830000 - Mat.bureau &informatique	258 310,33		258 310,33	235 298,03
21831000 - Mat de bureau t info / toulon	1 591,75		1 591,75	1 591,75
28181000 - Amort.installations		4 783,09	-4 783,09	-2 169,71
28181200 - Amort agencement divers		11 501,08	-11 501,08	-4 482,16
28183000 - Amort.mat.bureau &infor.		172 515,91	-172 515,91	-142 262,23
28183100 - Amort mat bu info /sud		1 591,75	-1 591,75	-1 591,75
	316 802,73	190 391,83	126 410,90	143 284,58
Immob. en cours / Avances & acomptes				
23100000 - Immobilisat. corporelles en cours				46 264,16
				46 264,16

Immobilisations financières

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
42511000 - Carte bleu fro	125,22		125,22	
42512000 - Carte bleue ppa	2 275,49		2 275,49	
	6 991,92		6 991,92	3 995,37
Etat, Impôts sur les bénéfices				
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices				205 695,00
				205 695,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44562000 - Tva deduct.s/immo.				57,00
44566000 - Tva deduct/ abs	42 836,06		42 836,06	1 566,12
44566900 - Tva / ded intracom	1 391,23		1 391,23	54,96
44567000 - Credit de tva				79 888,00
44586000 - Tva / fact non parvenues	48 434,33		48 434,33	43 432,96
44587100 - Tva / avoirs a etablir	58 744,68		58 744,68	13 219,12
	151 406,30		151 406,30	138 218,16
Autres créances				
44870000 - Etat produits a recevoir	12 636,00		12 636,00	
45111000 - C/c abm sud	5 675 480,71		5 675 480,71	4 964 100,76
45111100 - C/c abm est	1 512 698,75		1 512 698,75	1 105 249,49
45111300 - C/c abm ouest	4 438 749,19		4 438 749,19	1 840 582,86
45111302 - C/c abm pharmasud	168 618,57		168 618,57	
45111311 - C/c - apm				781 820,81
45111312 - C/c - val de loire				366 060,52
45111314 - C/c genedis	210 757,40		210 757,40	148 940,28
45111315 - C/c abm pharmaouest	94 442,74		94 442,74	
45111370 - C/c bonneville medical service	402 666,19		402 666,19	147 517,19
45113000 - C/c abm idf	7 506 534,10		7 506 534,10	6 929 687,77
45113010 - C/c abm nord	1 165 339,15		1 165 339,15	974 701,12
45113800 - C/c abm pharmanord	681 541,59		681 541,59	427 998,76
45119990 - C/c abm rhone alpes	10 099 055,83		10 099 055,83	8 648 841,72
45660000 - Associes verst recus /aug kal	22,11		22,11	29,20
46700000 - Autres comptes débiteurs/créditeur	902,40		902,40	
49511000 - Prov dep cpte courant abm sud		5 381 707,00	-5 381 707,00	-2 978 460,00
49511100 - Prov depr cpte courant abm est		903 020,00	-903 020,00	-663 150,00
49511130 - Prov depr cpte courant abm ouest		1 799 015,00	-1 799 015,00	-460 146,00
49511131 - Prov.depr.cpte courant apm				-195 455,00
49511132 - Prov.depr.cpte courant val de loire				-91 515,00
49511137 - Prov.depr.cpte courant bms		90 985,00	-90 985,00	
49513000 - Prov depr cpte courant abm idf		4 494 559,00	-4 494 559,00	-4 157 813,00
49513010 - Prov depr cpte courant abm nord		819 753,00	-819 753,00	-584 821,00
49519900 - Prov depr cpte courant abm ra		5 692 074,00	-5 692 074,00	-5 189 305,00
	31 969 444,73	19 181 113,00	12 788 331,73	12 014 865,48
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseur s acomptes	17 946,00		17 946,00	17 946,00
	17 946,00		17 946,00	17 946,00
Disponibilités				
51200000 - Cic 46144407	24 700,89		24 700,89	32 989,65
51210000 - Cic cpte 46144414 aug kap	74 717,09		74 717,09	24 717,09
51212000 - Banque populaire				439,86
51213000 - Bnp paribas				16 660,10
51214000 - Caisse epargne	53 145,28		53 145,28	7 254,47
51215000 - Credit agricole	1 766,36		1 766,36	8 106,14
51219000 - Hsbc				1 204,18

	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10130000 - Capital appele verse	15 405 519,20	26 848 194,80
	15 405 519,20	26 848 194,80
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
10450000 - Bons de souscriptions	386,62	386,62
	386,62	386,62
Réserve légale		
10610000 - Reserve legale	21 430,74	14 743,74
	21 430,74	14 743,74
Report à nouveau		
11010000 - Benefice en instance d'affecta		133 728,21
11900000 - Report a nouveau	-475 260,61	
	-475 260,61	133 728,21
Résultat de l'exercice	-7 733 914,52	-15 044 976,07
Provisions réglementées		
14500000 - Amt derog	7 470,11	3 243,11
	7 470,11	3 243,11
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 225 631,54	11 955 320,41
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
16411000 - Emprunt cic 500 k€ 2017	211 860,97	315 887,97
16411100 - Emprunt 2018 cic 250k€	173 351,36	229 689,39
16412000 - Emprunt cera 300 k€ 2017	125 948,45	194 640,75
16412500 - Emprunt 2017 cera genedis 450€	314 230,34	372 048,36
16413000 - Emprunt 2017 crca vdl 130k€	91 734,94	108 131,47
16413500 - Emprunt 2017 crca apm 220 k€	155 243,52	182 991,61
16414000 - Emprunt 2017 genedis bra 250k€	177 234,93	208 501,31
16414100 - Emprunt 2018 bra 250k€	122 909,46	179 644,74
16414200 - Emprunt 013814 2018 bra 150 k€	104 501,86	137 986,36
16415000 - Emprunt 2017 sgen 500 k€	272 844,63	371 488,78
16415500 - Emprunt 2018 sg 300k	197 506,46	262 615,99
16415600 - Emprunt 2018 cera ct 574516	163 052,21	
16415700 - Emprunt cera ct 5896351 500k€	500 000,00	
16416500 - Emprunt 2015 bra 500k€	195 803,06	262 008,44
16416600 - Emprunt 2015 c agricole 500k€	225 746,23	297 073,51
16416700 - Emprunt bnp 500 k€		128 221,95
16416800 - Emprunt 2015 sge 500 k€	194 772,04	260 919,20
16416900 - Emprunt cic 250 k€ 2016	42 658,42	100 658,56
16418500 - Emprunt ce 200 k€		34 913,25
16418600 - Emprunt bra 200 000 €		14 558,92
16418700 - Emprunt cera 300 k€ 2016	44 500,47	113 907,87
16472000 - Emprunt ce 2016 200 k€		3 575,99
16884000 - Interets courus / emprunt	9 586,70	9 705,01
	3 323 486,05	3 789 169,43
Découverts et concours bancaires		
51120000 - Cheques remis a l'encaissement	1 306,16	
51211000 - Societe generale	3 051,10	3 514,60
51212000 - Banque populaire	33,50	
51213000 - Bnp paribas	9 188,40	
51219000 - Hsbc	302,03	
51221000 - Banque rhone alpes 2	14 124,38	
51860000 - Agios bque courus	2 000,00	2 000,00
	30 005,57	5 514,60
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 353 491,62	3 794 684,03
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
45110000 - C/c ameliane	170 326,28	168 107,26

	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
	654 145,11	411 997,63
Autres dettes fiscales et sociales		
44210000 - Prélèvement a la source	6 491,65	5 433,49
44860000 - Etat charges a payer	44 583,86	33 532,00
	51 075,51	38 965,49
Dettes fiscales et sociales	1 153 916,56	692 173,35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40410000 - Fournisseurs d'immobilisations		14 020,20
40840000 - Fourn.immo.fact.non parvenues	39 485,13	
	39 485,13	14 020,20
Autres dettes		
41965000 - Clients créditeurs		245,09
41981000 - Clients avoir a etablir	36 951,60	79 347,48
41981100 - Clts groupe aae	315 704,60	
	352 656,20	79 592,57
TOTAL DETTES	15 443 467,35	12 841 014,11

TOTAL PASSIF	22 669 098,89	24 796 334,52

	du 01/05/19 au 30/04/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 30/04/19 4 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60610600 - Edf nord	5 283,88	0,09			5 283,88	
60610700 - Edf idf	2 301,89	0,04			2 301,89	
60610800 - Edf vdl	834,31	0,01			834,31	
60630000 - Fourn.entret.&petit equip	14 288,80	0,26	146,74	0,01	14 142,06	NS
60640000 - Fournit.administratives	5 275,13	0,09	1 946,31	0,14	3 328,82	171,03
60670000 - Carburant	16 110,74	0,29	5 634,13	0,39	10 476,61	185,95
60671000 - Carburant a refacturer / toulo			4 040,61	0,28	-4 040,61	-100,00
60672000 - Carburant abm rha	3 841,14	0,07	150,39	0,01	3 690,75	NS
60673000 - Carburant abm est	20 490,03	0,37	2 761,52	0,19	17 728,51	641,98
60675000 - Carburant abm idf	215,63		1 271,81	0,09	-1 056,18	-83,05
60676000 - Carburant bms	14 813,12	0,26	4 618,06	0,32	10 195,06	220,76
60980000 - Rrr obtenus	-108 795,02	-1,95	-168 352,45	-11,68	59 557,43	-35,38
61100000 - Sous-traitance generale	160 890,93	2,88	50 411,11	3,50	110 479,82	219,16
61222220 - Natio 2017 z0171940 n° 10	54 630,91	0,98	18 211,24	1,26	36 419,67	199,98
61222230 - Natio 2017 a1a67507	23 566,13	0,42	7 855,32	0,54	15 710,81	200,00
61222240 - Natio 2018 ct a122648	51 864,44	0,93	17 288,16	1,20	34 576,28	200,00
61223100 - C bail ge capital mat info	8 624,79	0,15	8 624,79	0,60		
61224000 - Lixxbail contrat 242527bgo	35 362,79	0,63	11 787,56	0,82	23 575,23	200,00
61224100 - Leasing lixxbail 264618bgo	16 582,36	0,30	5 543,04	0,38	11 039,32	199,16
61224101 - Lixxbail contrat 296684bh0	25 861,87	0,46	8 620,68	0,60	17 241,19	200,00
61224102 - Lixxbail contrat 342557bi0	41 037,69	0,73	13 663,16	0,95	27 374,53	200,35
61224103 - Lixxbail ct 361260bj0	22 568,30	0,40			22 568,30	
61224200 - Leasing lixxbail 230069bi0	35 860,62	0,64	11 953,68	0,83	23 906,94	200,00
61226000 - Credit bail dell	4 748,19	0,08			4 748,19	
61226100 - Dl lease / synaps mat info	5 436,15	0,10	12 198,12	0,85	-6 761,97	-55,43
61226200 - Boitier iron 10			1 640,00	0,11	-1 640,00	-100,00
61227000 - Leasing auto	4 839,12	0,09			4 839,12	
61228001 - Credit bail gerbeur 1-2533000	1 835,40	0,03	611,80	0,04	1 223,60	200,00
61228002 - Credit bail gerbeur 1-253350	1 835,40	0,03	611,80	0,04	1 223,60	200,00
61228003 - Credit bail gerbeur 1-253350	1 835,40	0,03	611,80	0,04	1 223,60	200,00
61228004 - Credit bail gerbeur 1-314210	1 835,40	0,03	611,80	0,04	1 223,60	200,00
61229600 - Credit bail photocop. toschi	17 649,36	0,32	5 883,34	0,41	11 766,02	199,99
61320000 - Loyers charges location	21 014,92	0,38	7 005,12	0,49	14 009,80	199,99
61350000 - Locations materiel divers	6 000,83	0,11	1 831,48	0,13	4 169,35	227,65
61350010 - Location espace herbergement	10 560,00	0,19	2 200,00	0,15	8 360,00	380,00
61352100 - Location boitier iron 10	8 896,78	0,16			8 896,78	
61352200 - Location mat info	6 237,00	0,11			6 237,00	
61355000 - Location modem telesuivi bms	9,10				9,10	
61357000 - Location auto	32 391,00	0,58	7 192,86	0,50	25 198,14	350,32
61357300 - Location auto abm toulon	10 897,68	0,19	4 737,46	0,33	6 160,22	130,03
61400000 - Charges locatives	2 000,33	0,04	666,67	0,05	1 333,66	200,05
61520000 - Entretien immobilier	1 374,43	0,02			1 374,43	
61551000 - Entretien materiel	1 504,52	0,03			1 504,52	
61551500 - Sav materiel de location	1 239,47	0,02	880,34	0,06	359,13	40,79
61552000 - Entretien mat.transport	13 164,82	0,24	3 784,67	0,26	9 380,15	247,85
61552083 - Entretien mat trans abm sud	3 477,84	0,06			3 477,84	
61552084 - Entretien mat trans abm ouest	90,00				90,00	
61552093 - Entretien mat transp bms	312,46	0,01	204,57	0,01	107,89	52,74
61552094 - Entretien mat. transp. abm idf	20,83		59,00		-38,17	-64,69
61552096 - Entretien mat transp. abm est	518,05	0,01	134,32	0,01	383,73	285,68
61552097 - Entretien mat transp. abm rha	365,69	0,01	54,83		310,86	566,95
61552293 - Frais / carte go bms	277,71		49,10		228,61	465,60

	du 01/05/19 au 30/04/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 30/04/19 4 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62510210 - Fdp charbonneau j.	2 191,49	0,04	333,52	0,02	1 857,97	557,08
62510300 - Fdp imbert jb.	813,96	0,01	1 892,01	0,13	-1 078,05	-56,98
62510400 - Fdp paillet s.	2 610,37	0,05	927,70	0,06	1 682,67	181,38
62510500 - Fdp mialon l.	2 272,77	0,04	2 622,32	0,18	-349,55	-13,33
62510600 - Frais depl ludivine			107,10	0,01	-107,10	-100,00
62510700 - Fdp pailhes p.	20,50				20,50	
62510800 - Fdp champault g.	23 048,82	0,41	10 386,55	0,72	12 662,27	121,91
62510900 - Fdp k carre	8 622,83	0,15			8 622,83	
62511000 - Fdp gras d.	4 550,64	0,08	725,03	0,05	3 825,61	527,65
62511100 - Fdp martins s.	3 012,86	0,05			3 012,86	
62511200 - Fdp rolland	289,20	0,01			289,20	
62511400 - Fdp blaise g.	765,12	0,01			765,12	
62512000 - Fdp limongi c.	2 483,71	0,04	1 144,16	0,08	1 339,55	117,08
62512100 - Fdp dandois	260,76				260,76	
62512200 - Fdp caccamo c.	207,06				207,06	
62512300 - Fdp kouki	260,76				260,76	
62513000 - Fdp levain b.			4 254,47	0,30	-4 254,47	-100,00
62514000 - Fdp oudard jl.	627,45	0,01	766,48	0,05	-139,03	-18,14
62515000 - Fdp richard j.	6 091,51	0,11	2 481,34	0,17	3 610,17	145,49
62516000 - Fdp vautrain s.	4 229,84	0,08	4 284,20	0,30	-54,36	-1,27
62517000 - Fdp felices o	2 665,20	0,05	236,08	0,02	2 429,12	NS
62518000 - Fdp rabetsitonta mampi	229,36				229,36	
62519000 - Fdp lefranc	5 651,66	0,10			5 651,66	
62519910 - Fdp groupe	2 450,92	0,04	5 525,78	0,38	-3 074,86	-55,65
62519993 - Peages bms	5 389,32	0,10	1 345,82	0,09	4 043,50	300,45
62519994 - Peages abm idf	70,97		590,93	0,04	-519,96	-87,99
62519996 - Peages abm est	3 626,11	0,06	729,02	0,05	2 897,09	397,40
62519998 - Peages rha	1 392,91	0,02			1 392,91	
62519999 - Peage	7 760,68	0,14	2 093,30	0,15	5 667,38	270,74
62570000 - Receptions	5 408,54	0,10	6 892,40	0,48	-1 483,86	-21,53
62570001 - Receptions reunions	4 682,18	0,08			4 682,18	
62610000 - Frais postaux	45 217,88	0,81	13 656,61	0,95	31 561,27	231,11
62620000 - Telephone fixes	4 957,41	0,09	447,00	0,03	4 510,41	NS
62620001 - Telephones fixes abm est	275,00				275,00	
62620004 - Fixe ouest	98,68				98,68	
62621000 - Telephone portables	6 003,99	0,11	653,26	0,05	5 350,73	819,08
62630000 - Internet	11 575,81	0,21	2 385,00	0,17	9 190,81	385,36
62630004 - Internet abm ouest	2 037,21	0,04			2 037,21	
62630008 - Internet vdl	1 648,00	0,03			1 648,00	
62630010 - Internet apm	1 384,83	0,02			1 384,83	
62630011 - Internet genedis	728,72	0,01			728,72	
62630012 - Internet abm rha	1 098,00	0,02			1 098,00	
62640000 - Emailing	448,00	0,01	82,29	0,01	365,71	444,42
62720000 - Commiss.s/emission empr.	4 382,88	0,08			4 382,88	
62750000 - Services bancaires	44 067,93	0,79	12 923,94	0,90	31 143,99	240,98
62840000 - Frais de recrutement	32 331,25	0,58			32 331,25	
	1 825 545,77	32,66	405 911,44	28,16	1 419 634,33	349,74
Impôts, taxes et vers. assim.						
63120000 - Taxe apprentissage	2 756,86	0,05	-0,26		2 757,12	NS
63330000 - Formation continue	9 272,77	0,17	2 981,67	0,21	6 291,10	210,99
63511100 - Cfe	1 474,00	0,03	485,00	0,03	989,00	203,92
63511200 - Cvae	33 155,00	0,59	10 377,00	0,72	22 778,00	219,50

	du 01/05/19 au 30/04/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 30/04/19 4 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
66116300 - Interets empr cic 500k€ 2017	3 726,78	0,07	1 631,59	0,11	2 095,19	128,41
66116400 - Int/emp 2017 genedis bra 250k€	8 444,46	0,15	3 340,76	0,23	5 103,70	152,77
66116500 - Int/ emprunt 2017 sgen 500k€	6 354,36	0,11	2 549,32	0,18	3 805,04	149,26
66116560 - Int/ emprunt 2018 sg 300k	4 552,74	0,08	1 805,07	0,13	2 747,67	152,22
66116680 - Int /emprunt 2015 bra 500 k€	6 160,32	0,11	2 488,76	0,17	3 671,56	147,53
66116690 - Interets emprunt cace 500 k€	6 909,40	0,12	2 637,03	0,18	4 272,37	162,01
66116691 - Interets emprunt bnp 500 k€	928,29	0,02	737,71	0,05	190,58	25,83
66116800 - Int /emprunt cic 100 k€	338,03	0,01	356,93	0,02	-18,90	-5,30
66116830 - Int.emprunt crca 130 k€ vdl	2 023,63	0,04	754,63	0,05	1 269,00	168,16
66116835 - Int.emprunt crca 220 k€ apm	3 424,58	0,06	1 277,08	0,09	2 147,50	168,16
66116850 - Iint/ emprunt 2015 500k€ sge	5 653,86	0,10	2 269,60	0,16	3 384,26	149,11
66116860 - Int /emprunt bra 200 k€ 2014	88,65		272,73	0,02	-184,08	-67,50
66116880 - Interet / emp cic 2016 250 ke	1 005,89	0,02	530,35	0,04	475,54	89,67
66116890 - Cera int/emprunt 300 k€ 2016	739,92	0,01	413,93	0,03	325,99	78,75
66150000 - Interets des comptes courants	182 271,74	3,26	77 638,92	5,39	104 632,82	134,77
68662000 - Dot. prov. dépréc. immob. financ.	2 917 762,00	52,20			2 917 762,00	
68664000 - Dot. prov. dépréc. titres de part.			2 250 000,00	156,09	-2 250 000,00	-100,00
68665500 - Dot.prov.dep.cptes courants	4 860 448,00	86,95	12 674 308,00	879,27	-7 813 860,00	-61,65
	8 022 710,08	143,52	15 034 164,90	NS	-7 011 454,82	-46,64
RESULTAT FINANCIER	**-7 382 757,65**	**-132,07**	**-14 919 851,25**	**NS**	**7 537 093,60**	**-50,52**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-7 516 060,22**	**-134,45**	**-14 974 019,49**	**NS**	**7 457 959,27**	**-49,81**
Produits exceptionnels						
77200000 - Prod /ex anterieur			1 852,42	0,13	-1 852,42	-100,00
77500055 - produiy de cession immo 5.5%	20 059,63	0,36			20 059,63	
77500100 - Produit de cession immo 10%	342,03	0,01			342,03	
77500200 - Produit de cession immo 20%	475 527,49	8,51			475 527,49	
77560000 - Prod cession immo fin	87 500,00	1,57			87 500,00	
	583 429,15	10,44	1 852,42	0,13	581 576,73	NS
Charges exceptionnelles						
67180000 - Autres char.excep.gestion	80 637,62	1,44	71 400,00	4,95	9 237,62	12,94
67520000 - Vnc cession immo corp.	366 418,83	6,55			366 418,83	
67560000 - Valeur cession titres	350 000,00	6,26			350 000,00	
68725000 - dot.amort derogatoires	4 227,00	0,08	1 409,00	0,10	2 818,00	200,00
	801 283,45	14,33	72 809,00	5,05	728 474,45	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-217 854,30**	**-3,90**	**-70 956,58**	**-4,92**	**-146 897,72**	**207,02**
BENEFICE OU PERTE	**-7 733 914,52**		**-15 044 976,07**		**7 311 061,55**	**-48,59**

SOCIETE : SAS ABM MEDICAL **ANNEXE DE BASE**

EXERCICE : 30 avril 2020

ELEMENTS		PRODUITS	NON PRODUIT	
			N/S	N/A
I	**REGLES & METHODES COMPTABLES**			
I - 1	. Méthodes d'évaluation	X		
I - 2	. Calcul des amortissements et provisions	X		
I - 3	. Changement de méthode	X		
I - 4	. Dérogations	X		
I - 5	. Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	X		
I - 6	. Autres éléments significatifs			X
II	**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN & AU COMPTE DE RESULTAT**			
II - 2	Etat de l'actif immobilisé	X		
II - 3	Etat des amortissements	X		
II - 4	Etat des provisions	X		
II - 5	Etat des échéances, des créances & dettes	X		
II - 6	**Informations & commentaires sur :**			
II - 6 - 1	Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	X		
II - 6 - 2	Réévaluation			X
II - 6 - 3	Frais d'établissement			X
II - 6 - 4	Frais de recherche & développement			X
II - 6 - 5	Fonds commercial			X
II - 6 - 6	Intérêts immobilisés			X
II - 6 - 7	Intérêts/éléments de l'actif circulant			X
II - 6 - 8	Différence d'évaluation/éléments fongibles de l'actif circulant			X
II - 6 - 9	Avances aux dirigeants			X
II - 6 - 10	Produits à recevoir	X		
II - 6 - 11	Charges à payer	X		
II - 6 - 12	Charges & produits constatés d'avance	X		
II - 6 - 13	Charges à répartir/plusieurs exercices			X
II - 6 - 14	Composition du capital social	X		
II - 6 - 15	Variation des capitaux propres	X		
II - 6 - 16	Obligations convertibles			X
II - 6 - 17	Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
II - 6 - 18	Ventilation de l'impôt sur les bénéfices			X
III	**ENGAGEMENTS FINANCIERS & AUTRES INFORMATIONS**			
III - 7	Crédit bail	X		
III - 8	Engagements financiers	X		
III - 9	Dettes garanties par des sûretés réelles	X		
III - 10	Incidences des évaluations fiscales dérogatoires			X
III - 11	Accroissement & allégement de la dette future d'impôt			X
III - 12	Rémunération des dirigeants			X
III - 13	Effectif moyen	X		
III - 14	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société			X
III - 15	Liste des filiales et participations	X		
IV	**AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**			X

La durée et les modes utilisés pour l'amortissement des immobilisations corporelles sont les suivants :

	DUREE	MODE
Logiciels	**1 à 5 ans**	**linéaire**
Matériel outillage	**1 à 8 ans**	**linéaire**
Matériel & mobilier de bureau	**3 à 10 ans**	**linéaire**

Le tableau 2056 N décrit l'état de ces provisions lorsqu'elles existent.

I-3 Changement de méthode

Aucun changement de méthode n'est à signaler sur cet exercice.

I-4 Dérogations

Aucune dérogation n'a été faite aux règles générales applicables.

I-5 Informations complémentaires

Conformément aux dispositions de l'articles L.833-2 du PCG, les comptes annuels de l'entité au 30/04/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie de COVID-19.
La survenance de cette pandémie a impacté l'activité des filiales à la baisse à compter du mois de mars 2020 en raison notamment de la baisse de fréquentation en officine.
Dans le contexte des dispositions offertes par le gouvernement et les établissements financiers, ABM MEDICAL a utilisé la possibilité de report de ses échéances sociales.

L'exercice social précédent a eu une durée exceptionnelle de quatre mois.

La société ABM MEDICAL a opté pour le régime d'intégration fiscale à effet du 1er Janvier 2010. La société est tête de groupe. La convention prévoit que la charge d'impôt sur les sociétés est calculée pour chaque filiale sur les résultats propres, comme en l'absence d'intégration, la société mère conservant les économies d'impôt réalisées par le groupe.

Les honoraires des commissaires aux comptes pris en charge sur l'exercice, s'élève à 12 767 euros et ne concerne que la certification des comptes annuels.

Aucune autre information complémentaire ne semble devoir être donnée pour respecter le principe de l'image fidèle.

DETTES	Montant brut	A 1 an au +	A +1 an & 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes ets de crédit	3 353 492	1 271 278	2 082 213	
Emprunts & dettes financières div.	9 203 374	9 203 374		
Fournisseurs	1 340 544	1 340 544		
Personnel & organismes sociaux	448 696	448 696		
Etat	705 221	705 221		
Dettes sur immobilisations	39 485	39 485		
Autres dettes	352 656	352 656		
TOTAUX	**15 443 467**	**13 361 254**	**2 082 213**	

Document II - 6- 1

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		
	liées	avec lesquelles la société a lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
Participations		11 208 188	
Provision dépréciation participations		9 212 907	
Emprunts & dettes financières divers		8 729 875	
Fournisseurs		436 734	
Clients		3 151 958	
Autres créances		32 055 066	
Provision dépréciation autres créances		19 181 113	
Autres dettes		315 705	

Document II - 6 - 10

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients & comptes rattachés	2 324 049
Autres créances	205 345
TOTAUX	**2 529 394**

Document III - 7

CREDIT BAIL

	Matériels De location	Autres Matériels	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE	1 753 689	34 800	1 788 489
AMORTISSEMENTS			
Cumul ex. antérieurs	347 950	8 120	356 070
Dotation/l'exercice	272 432	6 960	279 392
TOTAL	**620 382**	**15 080**	**635 462**
REDEVANCES PAYEES			
Cumul ex. antérieurs	384 857	8 565	393 422
Exercice	301 695	6 730	308 425
TOTAL	**686 552**	**15 295**	**701 847**
REDEVANCES RESTANT A PAYER			
à un an au plus	309 648	4 339	313 987
à + 1 an & 5 ans au +	778 515	17 974	796 489
TOTAL	**1 088 163**	**22 313**	**1 110 476**
VALEUR RESIDUELLE			
à un an au plus			
à + 1 an & 5 ans au +	17 537		17 537
TOTAL	**12 509**		**12 509**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE	**307 335**	**7 342**	**314 677**

Ce tableau tient compte des données hors taxes récupérables.

Les contrats de crédit-bail échus au cours de l'exercice ne sont pas compris dans ce tableau.

Informations financières Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
1 - Filiale (+ 50 % du capital détenu par la société)											
SARL ABM RHONE ALPES N°SIRET : 42503042600018	2 179 089	-9 202 690	100%	3 999 645	0	10 099 056		3 528 622	-1 216 810		
SARL ABM SUD N°SIRET : 49995959100029	8 000	-5 767 337	100%	8 000	0	5 675 481		2 040 930	-848 130		
SAS ABM ILE DE France N°SIRET : 49995959100029	250 000	-5 202 900	100%	250 000	0	7 506 534		3 438 066	-935 352		
SAS ABM NORD N°SIRET : 52933835200014	30 000	-1 557 404	100%	30 000	0	1 165 339		2 485 287	-953 423		
SAS ABM EST N°SIRET :81749919700017	20 000	-1 077 542	100%	20 000	0	1 512 699		1 152 444	-502 793		
SAS ABM OUEST N°SIRET : 39463173300034	40 000	-778 310	100%	2 650 000	0	4 438 749		4 332 000	-2 085 948		
SASA GENEDIS N°SIRET : 44252037500027	30 000	471 462	100%	950 000	950 000	210 757		837 341	-120 216		
SARL BONNEVILLE MEDICALE SERVICE N°SIRET : 48016189200033	80 000	-40 021	100%	644 000	0	402 666		419 836	-384 454		
SAS ABMPHARMA NORD N°SIRET : 41995943200057	275 787	-94 101	100%	1 623 000	143 176	681 542		1 955 657	-38 509		
SAS ABMPHARMA OUEST N°SIRET : 49811983300016	88 872	135 553	99%	410 131	278 693	94 443		181 425	54 268		
SAS ABMPHARMA SUD N°SIRET : 50433146300035	319 100	-60 675	100%	603 900	603 900	168 619		1 133 516	-387 847		
2 - Participations (10 à 50 % du captial détenu par la société)											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.											
1 - Filiales non reprises au § A a. Filiales françaises (ensemble) b. Filiales étrangères (ensemble)											
2 - Participations non reprises au § A a. Dans des sociétés françaises (ensemble) b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)											

ABM MEDICAL
Société par Actions Simplifiée
au capital de 15 405 519,20 €
Parc Bourdarias - Rue Gabriel Bourdarias
69200 VENISSIEUX
517 657 300 RCS LYON

EXTRAIT DU PROCES VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE

DU _16 OCTOBRE 2020

L'an deux mille vingt et le seize octobre à dix heures,

Les associés de la Société se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire dans les locaux d'AQUASOURCA, 131 boulevard de Stalingrad à Villeurbanne, sur la convocation qui leur a été faite par la Présidence, le 6 octobre 2020.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée entrant en séance et par les mandataires des associés représentés.

La société L'AMELIANE, représentée par son Président, Monsieur François-Régis ORY préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur Jean-Christophe ARLAUD co commissaire aux comptes régulièrement convoqués est absent. Monsieur Edouard Lompré, représentant le cabinet J&H ASSOCIES, Commissaire aux comptes régulièrement convoqués, est présent.

La feuille de présence certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 18.996.869 actions sur les 19.256.899 actions ayant le droit de vote.

Il est précisé qu'en application de l'article 19 des statuts de la Société, les décisions collectives à l'ordre du jour de la présente assemblée, sont adoptées à la majorité des voix des associés disposant du droit de vote, présents ou représentés.

En conséquence, l'assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

A titre ordinaire :
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30/04/2020
- Affectation des résultats ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Mandat des commissaires aux Comptes

- Mandats des membres du Comité Stratégique
- Pouvoirs en vue des formalités.

A titre extraordinaire :
- Décision à prendre en application de l'article L. 225-248 du Code de commerce ;
- Changement de mode d'administration et de direction de la société par la nomination d'un Directeur Général
- Modification de l'article 13 des statuts
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

[…]

La discussion close, et personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour.

RESOLUTIONS A TITRE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale ordinaire annuelle, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes de bilan et de résultat ainsi que l'annexe arrêtés au 30 avril 2020 tels qu'ils lui ont été présentés, et les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne à son Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'Assemblée Générale approuve le montant des charges non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élèvent à 13.297 €.

Cette résolution est adoptée (18.849.169 voix pour et 147.400 voix contre)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, conformément aux propositions du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice qui s'élève à 7.733.915 € en report à nouveau.

Compte tenu de cette affectation, le poste report à nouveau s'établit à (8 209 176€):

L'assemblée constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société deviennent inférieurs à la moitié du capital.

Il est rappelé, pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a rien été attribué aux actions à titre de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée (18.849.169 voix pour et 147.400 voix contre)

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes, sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité (18.996.869 voix pour).

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté l'expiration du mandat de Mr ARLAUD, commissaire aux comptes, décide de ne pas procéder à son remplacement. Le cabinet J&H ASSOCIES co commissaire aux comptes nommé lors de l'Assemblée Générale de 2019, poursuivra son mandat en qualité de commissaires aux comptes unique.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité (18.996.869 voix pour).

[…]

RESOLUTIONS A TITRE EXTRAORDINAIRE

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de la Société arrêtés au 30 avril 2020 et approuvés aux termes de la résolution ci-dessus, font apparaître des capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social, décide, conformément aux dispositions des articles L. 227-1 et L. 225-248 du Code de commerce, qu'il n'y a pas lieu de dissoudre par anticipation la Société.

L'Assemblée Générale prend acte que la Société devra reconstituer ses capitaux propres à un niveau au moins égal à la moitié du capital social au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, soit au plus tard le 30 avril 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité (18.996.869 voix pour).

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide de modifier, à compter de ce jour, le mode d'administration et de direction de la société en instaurant un directeur général

Cette résolution est adoptée à l'unanimité (18.996.869 voix pour).

HUITIEME RESOLUTION

Compte tenu de l'approbation de la résolution qui précède, l'Assemblée Générale décide de modifier de la manière suivante l'article 13 des statuts

« ARTICLE 13 – PRESIDENCE ET DIRECTION GENERALE

13.1 <u>Président de la Société</u>

<u>Mission et pouvoirs</u>
Conformément à la loi, le Président représente la société à l'égard des tiers.

La Société est dirigée, représentée et administrée par un Président.

Le Président dispose des pouvoirs les plus étendus pour agir en toutes circonstances au nom et pour le compte de la Société et veiller à la mise en œuvre de la stratégie déterminée par le Comité Stratégique, sous réserve :

- *du respect de l'objet et de l'intérêt social ;*
- *des décisions relevant de la compétence de la collectivité des Associés de la Société de par la loi, notamment conformément à l'article L. 227-9 du Code de commerce, ainsi que plus généralement, des décisions ayant pour but ou pour effet, immédiatement ou à terme, de modifier les statuts de la Société ; et*
- *toutes limitations de pouvoirs qui pourront lui être imposées, le cas échéant, par le Comité Stratégique.*

Cependant, à titre de règlement intérieur, le Président doit recueillir le contreseing du Directeur Général, pour les actes suivants :

1. *Retrait de fonds en banque, quel qu'en soit le montant.*
2. *Tout acte juridique comportant pour la société un engagement de payer excédant 1.500 euros ou comportant des engagements pour la société d'une durée supérieure à 6 mois*
3. *Recrutement du personnel d'encadrement*
4. *Conclusion de baux immobiliers.*
5. *Tous emprunts et demandes de crédits à court, moyen ou long terme.*
6. *Emploi de trésorerie de la société*

<u>Nomination</u>

Le Président, personne physique ou morale, est nommé par le Comité Stratégique.

La durée des fonctions du Président est d'une (1) année. Elles prennent fin à l'issue de la réunion de la collectivité des Associés ayant statué sur les comptes de l'exercice écoulé et tenue dans l'année au cours de laquelle expire le mandat du Président. Ledit mandat est renouvelable sans limitation. Lorsqu'une personne morale est nommée Président, les dirigeants de ladite personne morale sont soumis aux mêmes conditions et obligations et encourent la même responsabilité civile et pénale que s'ils étaient Président en leur nom propre, sans préjudice de la responsabilité solidaire de la personne morale qu'ils dirigent.

<u>Fin des fonctions</u>

Les fonctions de Président prennent fin au terme de son mandat, ou encore par démission (sous réserve du respect d'un préavis minimum de trois (3) mois, sauf accord du Comité Stratégique), départ à la retraite, révocation, incapacité, interdiction de gérer ou décès.
Le Président est révocable ad nutum (i.e., sans que cette révocation n'ait à être motivée) par le Comité Stratégique, à tout moment, sans préavis et sans ouvrir droit à une quelconque indemnité sous réserve

toutefois que celle-ci ne soit pas abusive.

Rémunération

La rémunération du Président est fixée et/ou modifiée par le Comité Stratégique.

13.2 Directeur Général

La Société peut également être dirigée par un Directeur général qui est obligatoirement une personne physique.

Le Directeur Général représente la société à l'égard des tiers.

Il dispose des pouvoirs les plus étendus pour agir en toutes circonstances au nom et pour le compte de la Société, sous réserve :

- *du respect de l'objet et de l'intérêt social ;*
- *des décisions relevant de la compétence de la collectivité des Associés de la Société de par la loi, notamment conformément à l'article L. 227-9 du Code de commerce, ainsi que plus généralement, des décisions ayant pour but ou pour effet, immédiatement ou à terme, de modifier les statuts de la Société ; et*
- *toutes limitations de pouvoirs qui pourront lui être imposées, le cas échéant, par le Comité Stratégique.*

Nomination

Le Directeur général est nommé par le Comité Stratégique. Il peut bénéficier d'un contrat de travail au sein de la Société.

La durée des fonctions du Directeur Général est d'une (1) année. Elles prennent fin à l'issue de la réunion de la collectivité des Associés ayant statué sur les comptes de l'exercice écoulé et tenue dans l'année au cours de laquelle expire le mandat du Directeur Général. Ledit mandat est renouvelable sans limitation.

Mission et pouvoirs

Sauf limitation fixée par la décision de nomination ou par une décision ultérieure, le Directeur général dispose des pouvoirs les plus étendus pour agir en toutes circonstances au nom et pour le compte de la Société et veiller à la mise en œuvre de la stratégie déterminée par le Comité Stratégique, sous réserve :

- *du respect de l'objet et de l'intérêt social ;*
- *des décisions relevant de la compétence de la collectivité des Associés de la Société de par la loi, notamment conformément à l'article L. 227-9 du Code de commerce, ainsi que plus généralement, des décisions ayant pour but ou pour effet, immédiatement ou à terme, de modifier les statuts de la Société ; et*
- *toutes limitations de pouvoirs qui pourront lui être imposées, le cas échéant, par le Comité Stratégique.*

Le Directeur Général assure notamment la direction opérationnelle de la société, la gestion du personnel et la conclusion des contrats commerciaux.

Il peut procéder à la conclusion et la signature des actes se rapportant à sa mission, à savoir :

- *Retrait de fonds en banque, quel qu'en soit le montant.*
- *Recrutement du personnel t*
- *Conclusion de baux immobiliers.*
- *Tous emprunts et demandes de crédits à court, moyen ou long terme prévus au budget.*
- *Emploi de trésorerie de la société conformément au budget*

Fin des fonctions

Les fonctions de Directeur Général prennent fin au terme de son mandat, ou encore par démission (sous réserve du respect d'un préavis minimum de trois (3) mois, sauf accord du Comité Stratégique), départ à la retraite, révocation, incapacité, interdiction de gérer ou décès.

Le Directeur Général est révocable ad nutum (i.e., sans que cette révocation n'ait à être motivée) par le Comité Stratégique, à tout moment, sans préavis et sans ouvrir droit à une quelconque indemnité sous réserve toutefois que celle-ci ne soit pas abusive.

Rémunération

Le Directeur général peut se voir allouer une rémunération au titre de ses fonctions. Cette rémunération est fixée par le Comité Stratégique. Les modifications de la rémunération du Directeur général interviennent dans les mêmes formes. »

Cette résolution est adoptée à l'unanimité (18.996.869 voix pour).

[…]

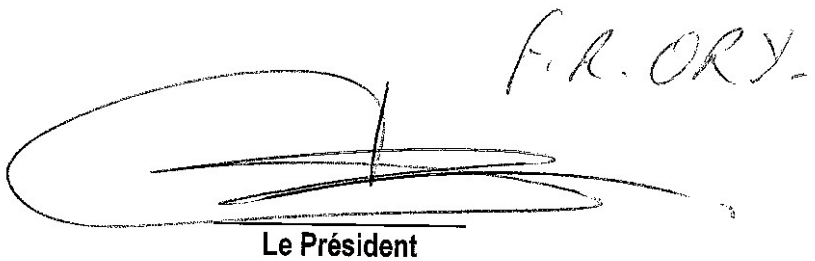
NEUVIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale,

délègue tous pouvoirs au porteur d'un orignal, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra, y compris par voie électronique.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité (18.996.869 voix pour).

[…]



Le Président

SAS ABM MEDICAL

Rue Gabriel Bourdarias
Parc Bourdarias
69200 VENISSIEUX

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30/04/2020

RAPPORT AVEC CERTIFICATION SANS RESERVE

Aux dirigeants de la société,

Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18 décembre 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS « ABM MEDICAL », relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 07 août 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 01/05/2019 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note relative au paragraphe « Informations complémentaires », relatif à l'impact de la crise sanitaire pour la société.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans des conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de la société

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 à l'exception des mentions obligatoires concernant les délais de règlements clients et fournisseurs et dans les autres documents adressés aux membres de la société sur la situation financière et les comptes annuels.

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 des commissaires 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 Toulon, le 28 septembre 2020

Les Commissaires aux Comptes

JH & Associés
D.LOMPRE

Cabinet SECAFIGEST
J-C. ARLAUD

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net 30/04/2020	Net 30/04/2019
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	274 167	153 880	120 287	58 577
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 919 454	7 996 076	2 923 379	3 605 864
Autres immobilisations corporelles	316 803	190 392	126 411	143 285
Immobilisations corporelles en cours				46 264
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	11 208 188	9 212 907	1 995 281	4 996 548
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	49 998		49 998	49 998
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**22 783 610**	**17 553 254**	**5 230 356**	**8 900 536**
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	17 946		17 946	17 946
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 869 284		3 869 284	2 389 064
Autres créances	32 424 789	19 181 113	13 243 676	12 551 754
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	234 044		234 044	818 746
Charges constatées d'avance	73 793		73 793	118 289
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**36 619 856**	**19 181 113**	**17 438 743**	**15 895 799**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**59 403 466**	**36 734 367**	**22 669 099**	**24 796 335**

	30/04/2020	30/04/2019
Capital	15 405 519	26 848 195
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	387	387
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 431	14 744
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-475 261	133 728
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-7 733 915	-15 044 976
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	7 470	3 243
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**7 225 632**	**11 955 320**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 353 492	3 794 684
Emprunts et dettes financières diverses	9 203 374	6 811 583
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 340 544	1 448 961
Dettes fiscales et sociales	1 153 917	692 173
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 485	14 020
Autres dettes	352 656	79 593
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**15 443 467**	**12 841 014**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**22 669 099**	**24 796 335**

	France	Exportations	30/04/2020	30/04/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	588 602		588 602	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 001 504		5 001 504	1 441 459
Chiffre d'affaires net	5 590 105		5 590 105	1 441 459

	30/04/2020	30/04/2019
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 827	5 014
Autres produits	121 772	16 436
Total produits d'exploitation (I)	5 733 705	1 462 909
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	712 651	14 100
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		19 708
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 825 546	405 911
Impôts, taxes et versements assimilés	51 067	14 945
Salaires et traitements	1 281 920	411 177
Charges sociales	522 431	154 108
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 336 436	453 658
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	136 957	43 470
Total charges d'exploitation (II)	5 867 007	1 517 078
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-133 303**	**-54 168**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	377 452	114 314
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	262 500	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	639 952	114 314
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 778 210	14 924 308
Intérêts et charges assimilées (4)	244 500	109 857
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	8 022 710	15 034 165
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-7 382 758**	**-14 919 851**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**-7 516 060**	**-14 974 019**

	30/04/2020	30/04/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 852
Sur opérations en capital	583 429	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	583 429	1 852
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	80 638	71 400
Sur opérations en capital	716 419	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 227	1 409
Total charges exceptionnelles (VIII)	801 283	72 809
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-217 854**	**-70 957**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	6 957 086	1 579 075
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 691 001	16 624 051
BENEFICE OU PERTE	**-7 733 915**	**-15 044 976**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	355 974	125 716
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		1 852
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Document I

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles et principes comptables généralement applicables en la matière , dans le respect du règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018 et du principe de prudence . Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes
- indépendance des exercices

I-1 Méthodes d'évaluation

Les comptes ont été établis dans une perspective de continuité de l'exploitation malgré des capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des biens inscrits en comptabilité est celle des coûts historiques.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais accessoires (droit de mutation, honoraires, frais d'acte, …) nécessaires à la mise en état de ces biens.

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'utilité, apprécié notamment en fonction des capitaux propres sociaux et des perspectives de rentabilité de la filiale, devient inférieure à leur coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence

Créances et dettes

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

Une provision pour dépréciation a été constatée chaque fois que le recouvrement des créances était compromis.

Disponibilités

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

I-2 Calcul des amortissements et des provisions

L'amortissement des actifs immobilisés est calculé sur les durées normales d'utilisation, soit selon le mode linéaire, soit selon le mode dégressif, en conformité avec les règles et principes comptables applicables à ce jour.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été appréciés à la valeur actuelle, et ont fait si nécessaire, l'objet de provisions pour dépréciation.

La durée et les modes utilisés pour l'amortissement des immobilisations corporelles sont les suivants :

	DUREE	MODE
Logiciels	**1 à 5 ans**	**linéaire**
Matériel outillage	**1 à 8 ans**	**linéaire**
Matériel & mobilier de bureau	**3 à 10 ans**	**linéaire**

Le tableau 2056 N décrit l'état de ces provisions lorsqu'elles existent.

I-3 Changement de méthode

Aucun changement de méthode n'est à signaler sur cet exercice.

I-4 Dérogations

Aucune dérogation n'a été faite aux règles générales applicables.

I-5 Informations complémentaires

Conformément aux dispositions de l'articles L.833-2 du PCG, les comptes annuels de l'entité au 30/04/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie de COVID-19.
La survenance de cette pandémie a impacté l'activité des filiales à la baisse à compter du mois de mars 2020 en raison notamment de la baisse de fréquentation en officine.
Dans le contexte des dispositions offertes par le gouvernement et les établissements financiers, ABM MEDICAL a utilisé la possibilité de report de ses échéances sociales.

L'exercice social précédent a eu une durée exceptionnelle de quatre mois.

La société ABM MEDICAL a opté pour le régime d'intégration fiscale à effet du 1er Janvier 2010. La société est tête de groupe. La convention prévoit que la charge d'impôt sur les sociétés est calculée pour chaque filiale sur les résultats propres, comme en l'absence d'intégration, la société mère conservant les économies d'impôt réalisées par le groupe.

Les honoraires des commissaires aux comptes pris en charge sur l'exercice, s'élève à 12 767 euros et ne concerne que la certification des comptes annuels.

Aucune autre information complémentaire ne semble devoir être donnée pour respecter le principe de l'image fidèle.

Document II - 2

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur Brute début exercice	Augmentation	Diminution	Valeur Brute fin exercice
Immobilisations Incorporelles	*193 424*	*80 742*		*274 166*
Immobilisations Corporelles	*10 773 012*	*1 004 247*	*541 002*	*11 236 257*
Immobilisations Financières	*11 604 191*	*18 996*	*350 000*	*11 273 187*
TOTAUX	***22 570 627***	***1 103 985***	***891 002***	***22 783 610***

Document II - 3

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Amortissement début exercice	Augmentation	Diminution	Amortissement fin exercice
Immobilisations Incorporelles	*134 847*	*19 032*		*153 880*
Immobilisations Corporelles	*6 977 600*	*1 317 403*	*108 535*	*8 186 468*
TOTAUX	***7 112 447***	***1 336 436***	***108 535***	***8 340 347***

Document II - 4

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Provision réglementées	*3 243*	*4 227*		*7 470*
Provision pour dépréciation	*20 878 310*	*7 778 210*		*28 394 020*
TOTAUX	***20 881 553***	***7 782 4377***		***28 401 490***

Les comptes courants des filiales sont dépréciés à hauteur de 60% au 30-04-2020.

Document II - 5

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Autres immobilisations financières	*15 000*		*15 000*
Clients	*3 869 284*	*3 869 284*	
Personnel & organismes sociaux	*6 992*	*6 992*	
Etat - impôts & taxes	*164 042*	*164 042*	
Groupe & associés	*31 955 906*	*31 955 906*	
Débiteurs divers	*297 848*	*297 848*	
Charges constatées d'avance	*73 793*	*73 793*	
TOTAUX	***36 382 865***	***36 367 865***	***15 000***

DETTES	Montant brut	A 1 an au +	A +1 an & 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes ets de crédit	3 353 492	1 271 278	2 082 213	
Emprunts & dettes financières div.	9 203 374	9 203 374		
Fournisseurs	1 340 544	1 340 544		
Personnel & organismes sociaux	448 696	448 696		
Etat	705 221	705 221		
Dettes sur immobilisations	39 485	39 485		
Autres dettes	352 656	352 656		
TOTAUX	**15 443 467**	**13 361 254**	**2 082 213**	

Document II - 6- 1

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		
	liées	avec lesquelles la société a lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
Participations		11 208 188	
Provision dépréciation participations		9 212 907	
Emprunts & dettes financières divers		8 729 875	
Fournisseurs		436 734	
Clients		3 151 958	
Autres créances		32 055 066	
Provision dépréciation autres créances		19 181 113	
Autres dettes		315 705	

Document II - 6 – 10

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients & comptes rattachés	2 324 049
Autres créances	205 345
TOTAUX	**2 529 394**

Document II - 6 – 11

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédits	11 587
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	275 297
Dettes fiscales et sociales	299 206
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	39 485
Autres dettes	352 656
TOTAUX	**978 230**

Document II - 6 – 12

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges & produits d'exploitation	73 793	
TOTAUX	**73 793**	

Document II - 6 – 14

CAPITAL SOCIAL

Montant du capital	15 405 519,20
Nombre d'actions composant le capital social	19 256 899
Nominal des actions	0.80 €

Document II - 6 - 15

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres	Capital	Primes, réserves et résultat	Capitaux propres
Capitaux propres au 01 avril 2019	26 848 195	(14 896 118)	11 952 077
Augmentation de capital	2 999 999		2 999 999
Réduction de capital	(14 442 674)	14 442 674	
Autres variations			
Résultat 30 avril 2020		(7 733 914)	(7 733 914)
Capitaux propres au 30 avril 2020	15 405 519	(8 187 358)	7 218 163

Augmentation de capital réalisée par émission de 1 935 483 actions nouvelles de catégorie N lors de la conversion des BSA T2.

Document III – 7

CREDIT BAIL

	Matériels De location	Autres Matériels	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE	1 753 689	34 800	1 788 489
AMORTISSEMENTS			
Cumul ex. antérieurs	347 950	8 120	356 070
Dotation/l'exercice	272 432	6 960	279 392
TOTAL	**620 382**	**15 080**	**635 462**
REDEVANCES PAYEES			
Cumul ex. antérieurs	384 857	8 565	393 422
Exercice	301 695	6 730	308 425
TOTAL	**686 552**	**15 295**	**701 847**
REDEVANCES RESTANT A PAYER			
à un an au plus	309 648	4 339	313 987
à + 1 an & 5 ans au +	778 515	17 974	796 489
TOTAL	**1 088 163**	**22 313**	**1 110 476**
VALEUR RESIDUELLE			
à un an au plus			
à + 1 an & 5 ans au +	17 537		17 537
TOTAL	**12 509**		**12 509**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE	**307 335**	**7 342**	**314 677**

Ce tableau tient compte des données hors taxes récupérables.

Les contrats de crédit-bail échus au cours de l'exercice ne sont pas compris dans ce tableau.

Document III - 8

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Crédit bail mobilier – échéances restant dues	1 110 476
Locations mobilières – échéances restant dues	49 030
Intérêts des emprunts restant à payer	92 532
Engagement retraite	65 146
TOTAUX	**1 317 184**

Engagements reçus	Montant
Caution solidaire de la société l'Améliane	200 000
Caution solidaire de la coopérative Giphar	508 312
Caution 30% BPI	417 593
TOTAUX	**617 593**

Document III – 9

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Postes du bilan	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit . Nantissement du fonds de commerce	3 325 574
TOTAUX	**3 325 574**

Document III – 13

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition De l'entreprise
Cadres	11	
Employés	19	
TOTAL	**30**	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Informations financières Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus Brute	Valeurs comptables des titres détenus Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
1 - Filiale (+ 50 % du capital détenu par la société)											
SARL ABM RHONE ALPES N°SIRET : 42503042600018	2 179 089	-9 202 690	100%	3 999 645	0	10 099 056		3 528 622	-1 216 810		
SARL ABM SUD N°SIRET : 49995959100029	8 000	-5 767 337	100%	8 000	0	5 675 481		2 040 930	-848 130		
SAS ABM ILE DE France N°SIRET : 49995959100029	250 000	-5 202 900	100%	250 000	0	7 506 534		3 438 066	-935 352		
SAS ABM NORD N°SIRET : 52933835200014	30 000	-1 557 404	100%	30 000	0	1 165 339		2 485 287	-953 423		
SAS ABM EST N°SIRET :81749919700017	20 000	-1 077 542	100%	20 000	0	1 512 699		1 152 444	-502 793		
SAS ABM OUEST N°SIRET : 39463173300034	40 000	-778 310	100%	2 650 000	0	4 438 749		4 332 000	-2 085 948		
SASA GENEDIS N°SIRET : 44252037500027	30 000	471 462	100%	950 000	950 000	210 757		837 341	-120 216		
SARL BONNEVILLE MEDICALE SERVICE N°SIRET : 48016189200033	80 000	-40 021	100%	644 000	0	402 666		419 836	-384 454		
SAS ABMPHARMA NORD N°SIRET : 41995943200057	275 787	-94 101	100%	1 623 000	143 176	681 542		1 955 657	-38 509		
SAS ABMPHARMA OUEST N°SIRET : 49811983300016	88 872	135 553	99%	410 131	278 693	94 443		181 425	54 268		
SAS ABMPHARMA SUD N°SIRET : 50433146300035	319 100	-60 675	100%	603 900	603 900	168 619		1 133 516	-387 847		
2 - Participations (10 à 50 % du captial détenu par la société)											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1 - Filiales non reprises au § A a. Filiales françaises (ensemble) b. Filiales étrangères (ensemble)											
2 - Participations non reprises au § A a. Dans des sociétés françaises (ensemble) b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)											