

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01340 Numéro SIREN : 537 395 949 Nom ou dénomination : A.B. TRANS-MED
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2018 sous le numéro de dépôt B2018/011764

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ROMANS SUR ISERE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/011764**
n° de gestion : **2011B01340**
n° SIREN : **537 395 949 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 27/12/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

A.B. TRANS-MED - Société par actions simplifiée
Saint-auban 26510 Remuzat -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



761709

11764

DEPOSEE A L'ETAT DE
DEPOSEE A L'ETAT DE

BILAN ACTIF

20 DEC. 2018

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 000	2 000				
	Fonds commercial (1)	242 500		242 500	242 500		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	12 476	6 573	5 903	1 958	3 945	201.56
	Autres immobilisations corporelles	98 872	62 160	36 712	37 198	486-	1.31-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	13 000		13 000	12 800	200	1.56
	Total II	369 091	70 732	298 358	294 699	3 660	1.24
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 059		1 059	491	568	115.63
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	83 396		83 396	32 660	50 736	155.35
	Autres créances	58 445		58 445	51 579	6 865	13.31
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	9 936		9 936	50 640	40 704-	80.38-
	Charges constatées d'avance (3)	4 089		4 089	2 321	1 768	76.17
	Total III	156 925		156 925	137 692	19 233	13.97
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	526 015	70 732	455 283	432 390	22 893	5.29

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

13 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	187 190		128 278		58 912	45. 92
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	59 705		68 912		9 207-	13. 36-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	257 894		208 190		49 705	23. 87
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	68 811		106 489		37 678-	35. 38-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	61 473		61 473			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 821		17 416		3 405	19. 55
	Dettes fiscales et sociales	46 045		38 584		7 461	19. 34
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	238		238			
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	197 389		224 200		26 812-	11. 96-
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		455 283		432 390		22 893	5. 29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		181 747		172 672			

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	509 614		509 614	476 172		33 442	7.02
Chiffre d'affaires NET	509 614		509 614	476 172		33 442	7.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			4 190	7 333		3 143-	42.86-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				1 860		1 860-	100.00-
Autres produits			20	43		23-	53.08-
Total des Produits d'exploitation (I)			513 824	485 409		28 415	5.85
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			33 452	29 892		3 560	11.91
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			568-	624		1 191-	191.06-
Autres achats et charges externes *			167 043	167 934		890-	0.53-
Impôts, taxes et versements assimilés			15 137	17 270		2 133-	12.35-
Salaires et traitements			185 013	147 592		37 422	25.35
Charges sociales			29 854	27 864		1 990	7.14
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 828	19 073		755	3.96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6	490		484-	98.85-
Total des Charges d'exploitation (II)			449 765	410 738		39 027	9.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			64 059	74 671		10 612-	14.21-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		0		5	5-	98.34-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)				35	35-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		0		40	39-	99.80-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		3 058		5 127	2 069-	40.35-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		3 058		5 127	2 069-	40.35-
2. Résultat financier (V-VI)		3 058-		5 088-	2 030	39.89
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		61 001		69 583	8 583-	12.33-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		139		267	129-	48.13-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		417			417	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		555		267	288	107.81
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				939	939-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII				939	939-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		555		672-	1 227	182.65
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		1 851			1 851	
Total des produits (I+III+V+VII)		514 379		485 716	28 664	5.90
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		454 674		416 804	37 870	9.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		59 705		68 912	9 207-	13.36-

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 455 283.07 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 509 613.84 Euros et dégageant un bénéfice de 59 704.81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 12 190 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 7 757 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	7 757

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	244 500		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 521		5 954
Matériel de transport	102 495		17 333
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 091		
TOTAL	111 107		23 288
Autres participations	243		
Prêts, autres immobilisations financières	12 800		200
TOTAL	13 043		200
TOTAL GENERAL	368 650		23 488

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			244 500	244 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			12 476	12 476
Matériel de transport		23 047	96 781	96 781
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 091	2 091
TOTAL		23 047	111 347	111 347
Autres participations			243	243
Prêts, autres immobilisations financières			13 000	13 000
TOTAL			13 243	13 243
TOTAL GENERAL		23 047	369 091	369 091

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 000			2 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 564	2 009		6 573
Matériel de transport	66 027	17 288	23 047	60 268
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 361	531		1 892
TOTAL	71 951	19 828	23 047	68 732
TOTAL GENERAL	73 951	19 828	23 047	70 732

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 009				
Matériel de transport	17 288				
Matériel de bureau informatique mobilier	531				
TOTAL	19 828				
TOTAL GENERAL	19 828				

Etat des provisions

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 000	13 000	
Autres créances clients	83 396	83 396	
Personnel et comptes rattachés	500	500	
Impôts sur les bénéfices	10 339	10 339	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 759	4 759	
Groupe et associés	5	5	
Débiteurs divers	42 842	42 842	
Charges constatées d'avance	4 089	4 089	
TOTAL	158 930	158 930	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 235	1 235		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	67 576	51 934	15 642	
Emprunts et dettes financières divers	50 000	50 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	20 821	20 821		
Personnel et comptes rattachés	27 512	27 512		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 161	14 161		
Taxe sur la valeur ajoutée	684	684		
Autres impôts taxes et assimilés	3 689	3 689		
Groupe et associés	11 473	11 473		
Autres dettes	238	238		
TOTAL	197 389	181 747	15 642	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 594
Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 170

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 3 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des produits à recevoir

	Montant
Perso - produits à recevoir	
- Aide PME 4 ^e 2017	500
Total	500

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunts	
- Interets emprunts	132
Fourns - fact. non parvenues	
- Sud Audit Consulting	3 552
Det. provis. pr congés à payer	
- Provisions pour congés payés	14 888
Chges sociales s/congés à paye	
- Provisions pour congés payés	3 619
Charges soc. - charges à payer	
- TA 2017 175325x0.68%	1 192
- FC 2017 175325x0.65%	1 368
- 1% CDD 2017 1546x1%	19
Total	24 769

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Locations mobilières	1 146		
- Annonces et insertions	294		
- Annonces et insertions	659		
- Crédit Bail Opel ED-489-PP	461		
- Loc de matériel technique	10		
- Red.crédit-bail mat. Transport	204		
- Crédit Bail Octavia	487		
- Crédit Bail 508 Allure	583		
- Annonces et insertions	44		
- Annonces et insertions	38		
- Annonces et insertions	26		
- Annonces et insertions	138		
Total	4 089		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				287 424	287 424
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				30 279	30 279
- exercice				22 477	22 477
Total				52 756	52 756
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				29 407	29 407
- entre 1 et 5 ans				56 219	56 219
Total				85 626	85 626
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				267	267
- entre 1 et 5 ans				1 347	1 347
Total				1 614	1 614

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations diverses	139	77200000
- Cession immobilisations	417	77500000
Total	556	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	452 332	393 490	395 165	476 172	509 614
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	99 169	78 183	39 743	87 984	81 384
Impôts sur les bénéfices					1 851
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	64 413	46 920	20 502	68 912	59 705
Résultat distribué					10 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	99.17	78.18	39.74	87.98	79.53
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	64.41	46.92	20.50	68.91	59.70
Dividende distribué à chaque action					10.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	4	5	6	7
Montant de la masse salariale de l'exercice	156 484	114 785	124 773	147 592	185 013
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	46 404	29 127	29 506	35 621	42 044

A.B. TRANS-MED
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : Quartier Saint Auban, 26510 REMUZAT
537 395 949 RCS ROMANS-SUR-ISERE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2018

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 59 704,81 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

Résultat de l'exercice 59 704,81 euros

AFFECTATION :

Autres réserves 59 704,81 euros

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes bruts	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement 40%
31.12.2016	10 000 euros	-	10 000 euros
31.12.2015	-	-	-
31.12.2014	-	-	-

L'associée unique

La société **AB TEAM**

Représentée par M. Stéphane BLACKETT,
Président



AB -TRANS MED

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros

Quartier Saint Auban

26510 REMUZAT

R.C.S : ROMANS SUR ISERE 537.395.949

Rapport du Commissaire aux Comptes Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2017

125896,521 -



1111953

A l'assemblée générale de la société AB TRANS-MED,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **Société Ab-Trans Med** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 Ab-Trans Med** à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

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 autres documents adressés à l'associé unique 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 comité de direction.

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.

•

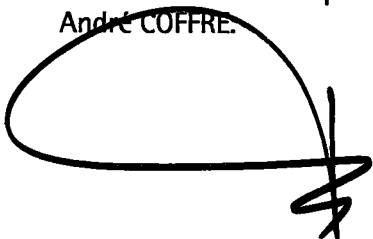
Sud Audit Consulting

Comme précisé par l'article L823-10-1 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport en fait partie intégrante.

Fait à Aix-en-Provence, le 12 juin 2018,

Sud Audit Consulting
Commissaire aux Comptes
André COFFRE.



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

COMPTES ANNUELS

A.B. TRANS-MED SAS

Quartier Saint Auban

26510 REMUZAT

Exercice clos le : 31/12/2017

next

expertise-comptable commissariat aux comptes

SAS NEXT

44, Avenue Paul LAURENS

26110 NYONS

TEL 04.75.26.39. 10 FAX 04.75.26.99.51

SIRET 508 471 190 00035

www.next-expertise.fr

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 000	2 000				
	Fonds commercial (1)	242 500		242 500	242 500		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	12 476	6 573	5 903	1 958	3 945	201.56
	Autres immobilisations corporelles	98 872	62 160	36 712	37 198	486-	1.31-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	243		243	243		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	13 000		13 000	12 800	200	1.56
	Total II	369 091	70 732	298 358	294 699	3 660	1.24
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 059		1 059	491	568	115.63
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	83 396		83 396	32 660	50 736	155.35
	Autres créances	58 445		58 445	51 579	6 865	13.31
Comptes de régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	9 936		9 936	50 640	40 704-	80.38-
	Charges constatées d'avance (3)	4 089		4 089	2 321	1 768	76.17
	Total III	156 925		156 925	137 692	19 233	13.97
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		526 015	70 732	455 283	432 390	22 893	5.29

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

13 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	187 190	128 278	58 912	45.92
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	59 705	68 912	9 207-	13.36-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	257 894	208 190	49 705	23.87
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	68 811	106 489	37 678-	35.38-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	61 473	61 473		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 821	17 416	3 405	19.55
	Dettes fiscales et sociales	46 045	38 584	7 461	19.34
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	238	238		
	Total IV	197 389	224 200	26 812-	11.96-
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total V				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	455 283	432 390	22 893	5.29

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

181 747

172 672

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	509 614		509 614	476 172		33 442	7.02
Chiffre d'affaires NET	509 614		509 614	476 172		33 442	7.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			4 190	7 333		3 143-	42.86-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				1 860		1 860-	100.00-
Autres produits			20	43		23-	53.08-
Total des Produits d'exploitation (I)			513 824	485 409		28 415	5.85
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			33 452	29 892		3 560	11.91
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			568-	624		1 191-	191.06-
Autres achats et charges externes *			167 043	167 934		890-	0.53-
Impôts, taxes et versements assimilés			15 137	17 270		2 133-	12.35-
Salaires et traitements			185 013	147 592		37 422	25.35
Charges sociales			29 854	27 864		1 990	7.14
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 828	19 073		755	3.96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6	490		484-	98.85-
Total des Charges d'exploitation (II)			449 765	410 738		39 027	9.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			64 059	74 671		10 612-	14.21-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		0	5		5-	98.34-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			35		35-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		0	40		39-	99.80-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		3 058	5 127		2 069-	40.35-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		3 058	5 127		2 069-	40.35-
2. Résultat financier (V-VI)		3 058-	5 088-		2 030	39.89
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		61 001	69 583		8 583-	12.33-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		139	267		129-	48.13-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		417			417	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		555	267		288	107.81
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			939		939-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			939		939-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		555	672-		1 227	182.65
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		1 851			1 851	
Total des produits (I+III+V+VII)		514 379	485 716		28 664	5.90
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		454 674	416 804		37 870	9.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		59 705	68 912		9 207-	13.36-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

37 266 18 275

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	17
Informations complémentaires (CICE)	17
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	18
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	19
Etat des échéances des créances et des dettes	20
Evaluation des immobilisations corporelles	20
Evaluation des amortissements	20
Détail des produits à recevoir	21
Détail des charges à payer	21
Détail des charges constatées d'avance	22
Détail des produits constatés d'avance	23
 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	23
 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	23
Résultats financiers des cinq derniers exercices	24

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 455 283.07 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 509 613.84 Euros et dégageant un bénéfice de 59 704.81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 12 190 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 7 757 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- Investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	7 757

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	244 500		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 521		5 954
Matériel de transport	102 495		17 333
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 091		
TOTAL	111 107		23 288
Autres participations	243		
Prêts, autres immobilisations financières	12 800		200
TOTAL	13 043		200
TOTAL GENERAL	368 650		23 488

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			244 500	244 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			12 476	12 476
Matériel de transport		23 047	96 781	96 781
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 091	2 091
TOTAL		23 047	111 347	111 347
Autres participations			243	243
Prêts, autres immobilisations financières			13 000	13 000
TOTAL			13 243	13 243
TOTAL GENERAL		23 047	369 091	369 091

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 000			2 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 564	2 009		6 573
Matériel de transport	66 027	17 288	23 047	60 268
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 361	531		1 892
TOTAL	71 951	19 828	23 047	68 732
TOTAL GENERAL	73 951	19 828	23 047	70 732

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	2 009				
Matériel de transport	17 288				
Matériel de bureau informatique mobilier	531				
TOTAL	19 828				
TOTAL GENERAL	19 828				

Etat des provisions

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 000	13 000	
Autres créances clients	83 396	83 396	
Personnel et comptes rattachés	500	500	
Impôts sur les bénéfices	10 339	10 339	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 759	4 759	
Groupe et associés	5	5	
Débiteurs divers	42 842	42 842	
Charges constatées d'avance	4 089	4 089	
TOTAL	158 930	158 930	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 235	1 235		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	67 576	51 934	15 642	
Emprunts et dettes financières divers	50 000	50 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	20 821	20 821		
Personnel et comptes rattachés	27 512	27 512		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 161	14 161		
Taxe sur la valeur ajoutée	684	684		
Autres impôts taxes et assimilés	3 689	3 689		
Groupe et associés	11 473	11 473		
Autres dettes	238	238		
TOTAL	197 389	181 747	15 642	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 594			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 170			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 3 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des produits à recevoir

	Montant
Perso - produits à recevoir	
- Aide PME 4 ^e t2017	500
Total	500

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunts	
- Interets emprunts	132
Fourns - fact. non parvenues	
- Sud Audit Consulting	3 552
Det. provis. pr congés à payer	
- Provisions pour congés payés	14 888
Chges sociales s/congés à paye	
- Provisions pour congés payés	3 619
Charges soc. - charges à payer	
- TA 2017 175325x0.68%	1 192
- FC 2017 175325x0.65%	1 368
- 1% CDD 2017 1546x1%	19
Total	24 769

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Locations mobilières	1 146		
- Annonces et insertions	294		
- Annonces et insertions	659		
- Crédit Bail Opel ED-489-PP	461		
- Loc de matériel technique	10		
- Red.crédit-bail mat. Transport	204		
- Crédit Bail Octavia	487		
- Crédit Bail 508 Allure	583		
- Annonces et insertions	44		
- Annonces et insertions	38		
- Annonces et insertions	26		
- Annonces et insertions	138		
Total	4 089		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				287 424	287 424
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				30 279	30 279
- exercice				22 477	22 477
Total				52 756	52 756
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				29 407	29 407
- entre 1 et 5 ans				56 219	56 219
Total				85 626	85 626
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				267	267
- entre 1 et 5 ans				1 347	1 347
Total				1 614	1 614

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations diverses	139	77200000
- Cession immobilisations	417	77500000
Total	556	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	452 332	393 490	395 165	476 172	509 614
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	99 169	78 183	39 743	87 984	81 384
Impôts sur les bénéfices					1 851
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	64 413	46 920	20 502	68 912	59 705
Résultat distribué					10 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	99. 17	78. 18	39. 74	87. 98	79. 53
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	64. 41	46. 92	20. 50	68. 91	59. 70
Dividende distribué à chaque action					10. 00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	4	5	6	7
Montant de la masse salariale de l'exercice	156 484	114 785	124 773	147 592	185 013
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	46 404	29 127	29 506	35 621	42 044