

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2023 sous le numéro de dépôt 10389

Désignation de l'entreprise : SAS ADV MED HOLDING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12	
Adresse de l'entreprise : 26 avenue Christian Doppler		Durée de l'exercice précédent : 12	
77700 Bailly-Romainvilliers			
Numéro SIRET * 4 8 2 0 6 5 7 4 5 0 0 0 4 4		Néant ☐	
		Exercice N, clos le, 31122022	
		N-1, 31122021	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif * (VI)		CN	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CC	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise SAS ADV MED HOLDING			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 348 000)	DA	348 000	348 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	34 800	34 800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	15 324	9 191
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	514 286	556 133
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	912 410
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	401 665	525 232
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	784 798	655 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	33 105	34 295
	Dettes fiscales et sociales	DY	194 890	209 438
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	185 128	22 000
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 599 587	1 446 711
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 511 997	2 394 835
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 346 226	1 031 637
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS ADV MED HOLDING							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	1 422 100	FH		FI	1 422 100		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 422 100	FK		FL	1 422 100		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	500		
	Autres produits (1) (11)					FQ	15 329		
						FR	1 437 430		
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des produits d'exploitation (2) (I)						1 578 265		
	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stock (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	5 000	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	544 418	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	25 229	
	Salaires et traitements *						FY	575 153	
	Charges sociales (10)						FZ	249 492	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$						GA	13 901
								GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 413 194		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	24 236		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	556 228	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	8 840	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	45 000	
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	565 068	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	20 977	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	26 096	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	47 073		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	517 996		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	542 231		
							642 013		

Désignation de l'entreprise SAS ADV MED HOLDING				Néant ☐			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		869	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	27 429	74 130	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	27 429	74 999	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	129	20	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	28 023	46 923	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	28 152	46 943	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(723)	28 055	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		12 136	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	27 223	101 799	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 029 927	2 306 194	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 515 641	1 750 060	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	514 286	556 133	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières		HY	75 579	73 165
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *		HP	45 502	60 046
	- Crédit-bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	8 823	1 420
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	19 956	8 632
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		500
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9			
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	Produits exceptionnels divers						1 000
vnc actif immobilisé cédé					28 023		
produits cession actif immobilisé						26 429	
pénalités et amendes					129		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

SOCIETE ADV MED HOLDING

S.A.S. au Capital de 348 000 €

**26, Avenue Christian Doppler
77 700 – BAILLY-ROMAINVILLIERS**

RCS MEAUX B 482 065 745

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 14 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le 14 juin,
A 12 heures,

Les associés de la S.A.S. Société par Actions Simplifié ADV MED HOLDING, société au capital de € 348 000 divisé en 3 480 actions de €. 100 chacune, se sont présentés en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social 26, Avenue Christian Doppler, sur convocation de la gérance, conformément à la loi et aux statuts.

Il est dressé une feuille de présence qui est signée par chaque Membre de l'Assemblée en entrant en séance.

Sont présents ou représentés :

- | | |
|--|---------------|
| - Monsieur Christian ROCTON | 2 610 actions |
| - S.A.S.U. M ²
Représentée par Monsieur Martin MICOL | 870 actions |
| Soit au cumul | 3 480 actions |

Les associés détenant les pleins pouvoirs, l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Christian ROCTON président de la Société.

Le secrétariat de l'assemblée est assuré par Monsieur Martin MICOL associé de la société,

La cabinet ENDRIX AUDIT mandaté en tant que Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué est absent et excusé,

Le Président constate d'après la feuille de présence certifiée exacte, que tous les porteurs de parts sont présents ou représentés.

Le Président déclare alors que l'Assemblée est valablement constituée et qu'elle peut délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- * Examen des comptes annuels clos au 31 décembre 2022,
- * Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- * Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- * Quitus au président,
- * Affectation des résultats,
- * Conventions visées à l'article L 223-19 du code du commerce,
- * Observations et questions diverses.

Le Président dépose sur le bureau :

- * Les comptes annuels,
- * Le rapport de gestion,
- * Le rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L 223-19 du code du commerce.
- * Un exemplaire des statuts

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des Associés non-gérants au moins quinze jours avant la date de la présente réunion, et qu'ils ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions au Président, ce dont l'Assemblée lui donne acte.

Diverses observations sont échangées et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, du rapport général du Commissaire aux comptes sur l'activité de la société et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2022, les approuve tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle approuve notamment le montant global des dépenses et charges non déductibles fiscalement telles que visées à l'article 39-4 du C.G.I.

En conséquence, elle donne à la Gérance quitus de sa gestion pour ledit exercice.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate que le poste réserve libres s'élève à la somme de €. 15 324.42, et le résultat de l'année 2022 s'élève à la somme de €. 514 285.60, soit un total à affecter de €. 529 610.02.

L'Assemblée Générale propose l'affectation suivante :

- Distribution d'un dividende net de 114.9425 € par actions, soit au total	400 000,00 €
- Réserves libres	125 000,00 €
- Report à nouveau	4 610.02 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

Conformément aux dispositions de l'article 158 du C.G.I, l'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes sont éligibles à l'abattement de 40% à hauteur de 300 000 €. Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 100 000 €.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'il a été distribué au titre des trois derniers exercices :

- 31/12/2019	230 000,00 €
- 31/12/2020	800 000,00 €
- 31/12/2021	550 000,00 €

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, prend acte des conventions conclues sur l'exercice ou existant sur les exercices antérieurs et déclare approuver ce rapport dans tous ses termes.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des présents et représentés

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, prend connaissance des conventions qui lie la Société ADV MED HOLDING à la S.A.S.U. HEMOCUE FRANCE ainsi qu'à la S.A.S.U. 4 MED FRANCE et à la S.C.I. ADV, au titre des honoraires, refacturations de charges et loyers versés.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend connaissance de la rémunération de votre président qui s'élève à hauteur de 121 812,00 € à fin 2022 entraînant des charges sociales patronales pour 53 967.71 €. Ces sommes tiennent comptes du salaire brut de base, des primes éventuelles et des avantages en nature.

SIXIEME RESOLUTION

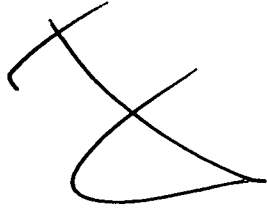
L'Assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités prévues par la loi auprès du Greffe du Tribunal de Commerce de Meaux.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des présents et représentés

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui après lecture, a été signé par le Président conformément aux statuts de la société.

Fait à Bailly-Romainvilliers,
Le 14 juin 2023.

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a cross-like shape.

Le Président
Mr Christian ROCTON

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a cross-like shape.

Le secrétaire
Mr Martin MICOL

SOCIETE ADV MED HOLDING

S.A.S. au Capital de 348 000 €

**26, Avenue Christian Doppler
77 700 – BAILLY-ROMAINVILLIERS**

RCS MEAUX B 482 065 745

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Présentation des états financiers

Nous vous précisons tout d'abord que les états financiers couvrent une période d'exploitation de douze mois, s'étalant du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.

Présentation de l'activité des filiales

Nous portons à la connaissance de l'Assemblée que notre société holding détient à 100% les titres de ses filiales. Il nous semble important de vous évoquer le cœur d'activité de chacune d'entre elles :

- La société **4 MED FRANCE** est spécialisée dans la commercialisation, l'importation, l'exportation de matériels et mobiliers médicaux chirurgicaux et de laboratoire et exploite à ce jour sur les territoires En France, comme à l'étranger.
- La société **HEMOCUE FRANCE** est spécialisée dans la fabrication, la recherche, le développement, l'étude, la réalisation, la commercialisation et la distribution de matériel à usage médical paramédical chirurgical dentaire et scientifique et exploite à ce jour des activités de et de laboratoire, sur les territoires en France, comme à l'étranger.

Situation et activité de la Société au cours de l'exercice

Notre **chiffre d'affaires hors T V A**, s'élève à **1 422 100 € au 31/12/2022** contre **1 578 265 € au 31/12/2021**, soit une **baisse de notre volume d'activité de 9.89 %**. Cela provient principalement d'une baisse de notre de refacturation de certains postes de charges à nos filiales avec une diminution de 158 879 €.

Nos charges fixes de structure s'élèvent à **533 409 € au 31/12/2022**, contre **471 644 € au 31/12/2021** soit une **variation de +13.10%**. Hausse relative à l'augmentation du budget alloué au poste des frais de déplacement avec +23 535 €, au poste d'honoraires social avec +10 567 €, au poste de frais de séminaire avec +17 096. Le poste de location immobilière intrinsèquement lié aux locaux que nous occupons a augmenté de 3 719 € pour les loyers et de 1 191 € pour ce qui est des charges locatives.

De facto, nous obtenons une baisse de notre création de richesse qui s'élève à **872 682 au 31/12/2022** contre **1 090 531 € au 31/12/2021**, soit une **baisse de 19.98%**.

Notre poste impôts et taxes a diminué de **5 680 €** pour atteindre **25 229 € au 31/12/2022** contre 30 908 € au 31/12/2021. Cette baisse provient principalement de la CVAE exclusivement liée à la baisse de notre chiffre d'affaires d'une part, et de notre valeur ajoutée d'autre part. Nous remarquons également une baisse de la taxe sur les véhicules de société.

Notre masse salariale a **augmenté de 55 168 €** pour obtenir une somme de **824 645 € au 31/12/2022**, contre 769 476 € au 31/12/2021, soit une augmentation de **7.17 %**. En pourcentage du chiffre d'affaires, le ratio a augmenté, **57.99 % à fin 2022**, contre 48.75% à fin 2021. Nous remarquons donc une disproportionnalité entre l'évolution du chiffre d'affaires et la masse salariale. Il en est de même lorsque nous regardons l'évolution de notre marge brute qui a diminué de **157 887 €**. Néanmoins, il est à noter que la masse salariale est un poste relativement incompressible.

La masse salariale est constituée par le personnel détenant un poste qui est pourvu de façon durable et correspondant à une activité normale et permanente de l'entreprise. Durant cet exercice, la société a fait appel à du personnel extérieur à l'entreprise pour un montant s'élevant à **6 543 € à fin 2022**. Poste qui était inexistant sur l'exercice de 2021.

Notre **résultat d'exploitation** s'élève à **24 236 € au 31/12/2022**, contre 278 007 € au 31/12/2021, soit une baisse de **91.28 %**.

Cette situation nous permet d'obtenir un **résultat net comptable de 514 286 € en 2022**, contre 556 133 € en 2021.

Vous trouverez ci-après le tableau des charges de l'exercice 2022 et 2021.

	2022	2021
	12 mois	12 Mois
Achats consommés		
Achats de matières et autres approvisionnement	5 000	3 278
Autres achats et charges externes	544 418	484 456
Impôts et taxes	25 229	30 908
Salaires	575 153	528 218
Charges sociales	249 492	241 258
Dotations aux amortissements	13 901	12 794
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions		
Autres charges	1	3
	1 413 194	1 300 915

Pour cet exercice :

- Nos charges financières s'élèvent à 47 073 € correspondant aux intérêts des emprunts contractés auprès de nos banques, et aux dotations aux provisions pour dépréciations financières.
- Nos produits financiers s'élèvent à 565 068 € correspondant aux produits de participations obtenus auprès des sociétés filles pour 556 228 € d'une part et aux intérêts de comptes courant pour 8 840 € d'autre part.
- Nos produits exceptionnels s'élèvent à 27 429 € correspondant au prix de vente de certains de nos actifs corporels pour un montant de 26 429 €.
- Nos charges exceptionnelles s'élèvent à 28 152 € correspondant essentiellement aux valeurs nettes comptable des actifs cédés.

Au cours de l'année 2022 notre politique d'investissement nous a conduit à acquérir de nouveaux actifs se détaillant comme suit :

• Installations, agencements, aménagements :	600 €
• Matériels de transport :	14 985 €
• Matériel de bureau :	17 732 €

Par ailleurs, nous notons un désinvestissement au cours de cet exercice par la cession de matériel de transport d'une valeur brute de 27 985 € et de matériels de bureau pour 11 098 €.

Au cours de cette assemblée, vous aurez à approuver les comptes et à donner, s'il y a lieu, quitus de sa gestion à votre président.

Prospectives

Nous estimons obtenir sur 2023 une augmentation de notre volume d'activité proche de 1 500 000 € soit une augmentation de 5.47 %. Connaissant les bénéfices distribuables des filiales à fin 2022, nous connaissons donc d'avance les produits de participations qui seront enregistrés au cours de cette année 2023 soit environ 375 000 €.

Afin d'assurer un résultat similaire à celui de 2022, nous espérons atteindre notre objectif de chiffre d'affaires prévisionnel afin de compenser la baisse de nos produits de participations provenant de nos filiales.

Parallèlement à cela, nous porterons un regard attentif à nos charges de structure puisque celles-ci devraient changer de palier grâce au transfert de notre siège social, qui interviendra en milieu d'année 2023. Nous notons également que nous louerons des locaux qui feront office de zone de stockage des marchandises achetées et vendues par nos filiales.

De plus, nous comptons travailler sur notre poste de masse salariale afin que celui-ci soit plus cohérent avec l'évolution de nos marges et de notre chiffre d'affaires. Cependant, aux vues de nos prévisions de chiffre d'affaires, nous devrions diminuer notre poste salaire et charges sociales en pourcentage de notre chiffre d'affaires par rapport à l'exercice qui vient de s'écouler.

Par rapport aux constats et aux solutions apportés nous devrions atteindre un résultat d'environ 600 000 € avant impôt.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi, comme vous pouvez le constater, déduction faites de toutes charges et de tout impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 514 285.60 €.

Le poste des réserves libres s'élève à 15 324.42 €

Nous vous proposons d'affecter le cumul de ces deux montants en attribuant un dividende net de 114.9425 € par action, soit la somme de 400 000 €, en affectant 125 000 € en réserves libres, et le surplus, soit la somme de 4 610.02 €, étant affecté en report à nouveau.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ont intégrés 37 066 € dépense non déductible fiscalement (article 39-4 du C.G.I.). Elles correspondent notamment aux amortissements excédentaires et à la taxe sur les véhicules des sociétés.

Délais de paiement

Dans le cadre de notre rapport de gestion sur l'exercice clos, nous portons à votre connaissance que la société n'a pas été en mesure de déterminer les délais de paiement vis-à-vis des tiers.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

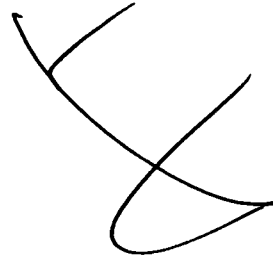
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons le montant des dividendes distribués au titre des années antérieures :

31/12/2019	230 000 €
31/12/2020	800 000 €
31/12/2021	550 000 €

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant pour l'exercice écoulé.

Le Président



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

SAS ADV MED HOLDING

26 avenue Christian Doppler
77700 BAILLY-ROMAINVILLIERS

N° SIREN : 482 065 745

SAS ADV MED HOLDING

26 avenue Christian Doppler
77700 BAILLY-ROMAINVILLIERS

N° SIREN : 482 065 745

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société ADV MED HOLDING

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ADV MED HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

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

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

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

4. Vérifications spécifiques

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

5. 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.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou

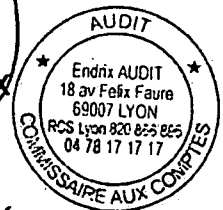
non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 14 juin 2023,

Le Commissaire aux Comptes,

Endrix AUDIT
Charles-Alexandre GIAUX



AXENS

SAS ADV MED HOLDING

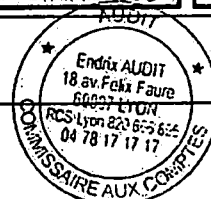
Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	10 533	10 533		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	10 178	10 178		
	Autres immobilisations corporelles	96 829	64 230	32 599	41 208
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 810 149	18 210	1 791 939	1 810 149
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	723 446	722 017	1 429	4 196
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	31 710		31 710	31 710
TOTAL (II)		2 682 845	825 168	1 857 677	1 887 263
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	15 128		15 128	3 270
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				387 934
	Autres créances	554 124		554 124	37 007
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	579		579	571
	DISPONIBILITES	77 799		77 799	66 602
	Charges constatées d'avance	6 689		6 689	12 189
	TOTAL (III)	654 319		654 319	507 572
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 337 165	825 168	2 511 997	2 394 835

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



AXENS

SAS ADV MED HOLDING

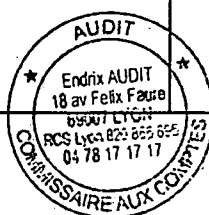
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	348 000	348 000
	RESERVES		
	Réserve légale	34 800	34 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	15 324	9 191
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	514 286	556 133
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	912 410	948 124
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	401 665	525 232
	Emprunts et dettes financières divers (3)	784 798	655 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 105	34 295
	Dettes fiscales et sociales	194 890	209 438
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	185 128	22 000
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 599 587	1 446 711
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 511 997	2 394 835
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		514 285,60	556 133,33
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 346 226	1 031 637
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			



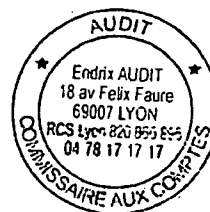
Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 422 100		1 422 100	1 578 265
	Montant net du chiffre d'affaires	1 422 100		1 422 100	1 578 265
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				500
	Autres produits			15 329	158
Total des produits d'exploitation (1)				1 437 430	1 578 922
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			5 000	3 278
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			544 418	484 456
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 229	30 908
	Salaires et traitements			575 153	528 218
	Charges sociales du personnel			249 492	241 258
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			13 901	12 794
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1	3	
Total des charges d'exploitation (2)				1 413 194	1 300 915
RES ULTAT D'EXPLOITATION				24 236	278 007



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		24 236	278 007
Opér. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	556 228	605 845
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 840	1 427
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		45 000
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		565 068	652 273
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 977	271 047
	Intérêts et charges assimilées (4)	26 096	17 220
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	47 073	288 267
RESULTAT FINANCIER		517 996	364 005
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		542 231	642 013
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		869
	Sur opérations en capital	27 429	74 130
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		27 429	74 999
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	129	20
	Sur opérations en capital	28 023	46 923
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	28 152	46 943
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(723)	28 055
Participation des salariés			12 136
Impôts sur les bénéfices		27 223	101 799
TOTAL DES PRODUITS		2 029 927	2 306 194
TOTAL DES CHARGES		1 515 641	1 750 060
RESULTAT DE L'EXERCICE		514 286	556 133

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

8 823

19 956

1 420



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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

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

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 511 997** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 029 927** euros et un total **charges** de **1 515 641** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **514 286** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

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

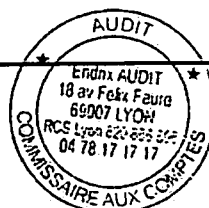
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

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

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

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

Stocks et en-cours

Non concerné.

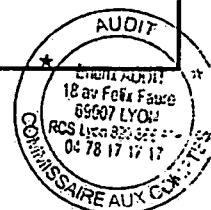
Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres immobilisés

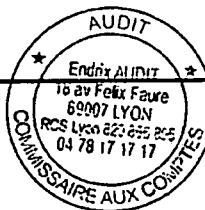
Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres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

Créances immobilisées

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

Effectif :

L'effectif moyen de la société est de 9 personnes.

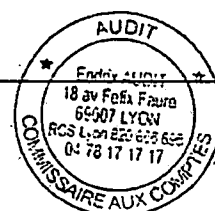


AXENS

SAS ADV MED HOLDING

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	10 533					10 533
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 533					10 533
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 178					10 178
	Instal., agencement, aménagement divers	19 035		600			19 635
	Matériel de transport	13 000		14 985		27 985	
	Matériel de bureau, mobilier	70 561		17 732		11 098	77 195
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	112 774		33 316		39 083	107 007	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 810 149					1 810 149
	Autres titres immobilisés	723 446					723 446
	Prêts et autres immobilisations financières	31 710					31 710
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 565 305					2 565 305
TOTAL		2 688 612		33 316		39 083	2 682 845



AXENS

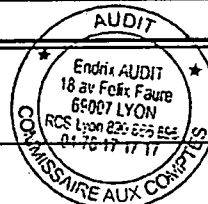
SAS ADV MED HOLDING

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	10 533			10 533
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 533			10 533
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 178			10 178
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 924	2 386		11 309
	Matériel de transport	169	800	969	
	Matériel de bureau, mobilier	52 296	10 715	10 091	52 921
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	71 566	13 901	11 060	74 408
TOTAL		82 100	13 901	11 060	84 941

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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



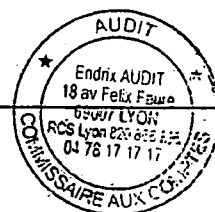
AXENS

SAS ADV MED HOLDING

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	719 250	18 210 2 767		18 210 722 017
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	719 250	20 977		740 227
TOTAL GENERAL		719 250	20 977		740 227
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			20 977		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Reprise de la provision des titres ADV-DENT suite à sa liquidation début 2021 et à la sortie des titres.
Provision des titres Chronix compte tenu du cours au 31/12/2021.

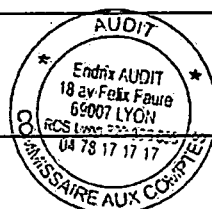


Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	31 710		31 710
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	203	203	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	69 140	69 140	
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 900	35 900	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	445 641	445 641	
	Débiteurs divers	3 239	3 239	
	Charges constatées d'avances	6 689	6 689	
	TOTAL DES CREANCES	592 523	560 813	31 710
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	30 000		

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	401 665	159 505	227 558	14 603
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	11 200		11 200	
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 105	33 105		
	Personnel et comptes rattachés	75 886	75 886		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 647	56 647		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 996	52 996		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 361	9 361		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	773 598	773 598		
	Autres dettes	185 128	185 128		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 599 587	1 346 226	238 758	14 603
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	123 453			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	19 956			



AXENS

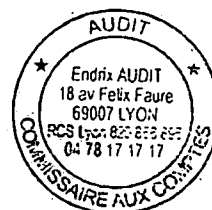
SAS ADV MED HOLDING

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Non concerné.



AXENS

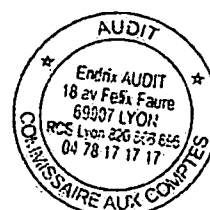
SAS ADV MED HOLDING

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		8 823
Autres créances		8 823
ASSOCIES, INT COURUS A RECEV.	8 823	



AXENS

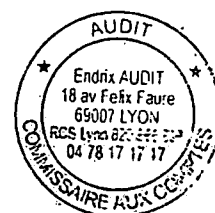
SAS ADV MED HOLDING

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		320 490
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT</i>	<i>868</i>	868
Emprunts et dettes financières divers <i>ASSOCIES, INT COURUS A PAYER</i>	<i>19 956</i>	19 956
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>11 666</i>	11 666
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>AUTRES CHARG. PERS. A PAYER</i> <i>ORG. SOC. CH. S/ CONGES PAYES</i> <i>ORG. SOC. CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER S/SALAIRE</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE ET CONTINUE</i>	<i>47 452</i> <i>28 434</i> <i>19 645</i> <i>5 995</i> <i>3 649</i> <i>1 155</i> <i>507</i>	106 837
Autres dettes <i>CLIENTS RRR & AVOIRS A ACCORD.</i>	<i>181 163</i>	181 163

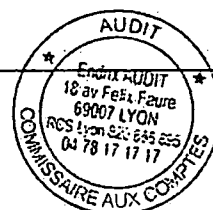


AXENS

SAS ADV MED HOLDING

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION charges exploitation		6 689	6 689
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 689

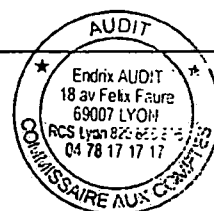


AXENS

SAS ADV MED HOLDING

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 480,00	100,0000	348 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 480,00	100,0000	348 000,00



AXENS

SAS ADV MED HOLDING

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE					174 719	174 719
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				28 728	28 728
	Dotation exercice				30 682	30 682
	TOTAL				59 410	59 410
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				54 561	54 561
	Redevances Exercice				45 590	45 590
	TOTAL				100 151	100 151
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				43 994	43 994
	entre 1 et 5 ans				42 244	42 244
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				86 238	86 238
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 807	1 807
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 807	1 807
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Crédit bail en cours au 31/12/2022

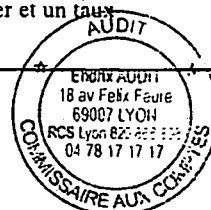


Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements de crédit-bail			86 238	
Engagements de locations financières /véhicules			8 987	
Engagements bail commercial			177 318	
			272 543	
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés			58 030	
			58 030	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			330 573	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les hypothèses de calculs retenues sont similaires à l'exercice précédent avec un départ volontaire à la retraite à l'âge légal, une revalorisation des salaires de 1%, des charges patronales estimées entre 37 et 47% , un faible turn over et un taux



AXENS

SAS ADV MED HOLDING

Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
ENGAGEMENT RETRAITE		
A HORIZON 5 ANS		
A HORIZON 10 ANS	31 791	
A HORIZON 20 ANS	26 113	
A HORIZON 40 ANS	126	
Totalisation	58 030	



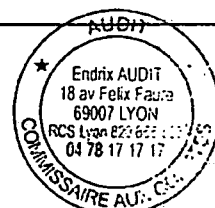
AXENS

SAS ADV MED HOLDING

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts	gage espece 17250 euros	BPI FRANCE	345 000	103 500
Crédits-bails	cf tableau crédit bail			
Emprunts	Inscription hypothécaire	CIC	550 000	297 297
		TOTAL	895 000	400 797



AXENS

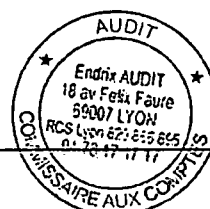
SAS ADV MED HOLDING

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 4 MED FRANCE	1 027 120	881 135	100,00	901 000	882 790
SAS HEMOCUE FRANCE	40 000	440 043	100,00	359 349	359 349
SCI ADV	550 000	607 465	99,99	549 800	549 800
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 4 MED FRANCE			4 782 841	(292 872)	
SAS HEMOCUE FRANCE	406 818		4 889 583	375 512	500 000
SCI ADV			96 370	57 459	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

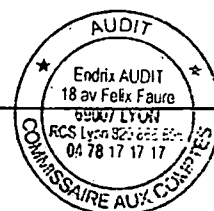


AXENS

SAS ADV MED HOLDING

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 791 939	1 429
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		14 400	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		415 641	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		784 798	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		181 163	
Produits financiers			
Produits de participations		556 228	
Autres produits financiers		8 823	
Charges financières			
Charges financières		19 956	
Autres éléments			



AXENS

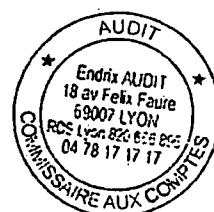
SAS ADV MED HOLDING

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		27 429
Produits exceptionnels sur opérations en capital		27 429
<i>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>	26 429	
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS</i>	1 000	
Total des charges exceptionnelles		28 152
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		129
<i>PENALITES ET AMENDES NON DED.</i>	129	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		28 023
<i>VNC IMMOBILISATIONS CORPOREL</i>	28 023	
Résultat exceptionnel		(723)



RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 décembre 2022

SAS ADV MED HOLDING

26 avenue Christian Doppler
77700 BAILLY-ROMAINVILLIERS

N° SIREN : 482 065 745

SAS ADV MED HOLDING

26 avenue Christian Doppler
77700 BAILLY-ROMAINVILLIERS

N° SIREN : 482 065 745

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES**

*Assemblée Générale d'approbation des comptes de
l'exercice clos le 31 décembre 2022*

A l'assemblée générale de la société ADV MED HOLDING

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

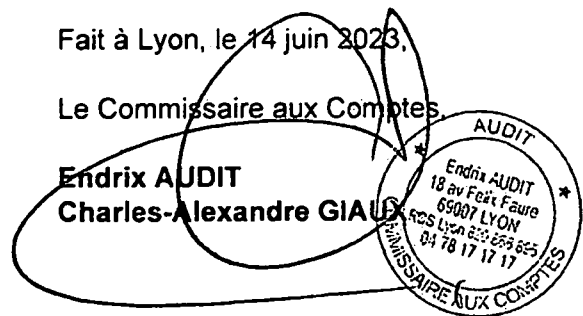
Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Lyon, le 14 juin 2023,

Le Commissaire aux Comptes,

Endrix AUDIT

Charles-Alexandre GIAUD



ANNEXE

31/12/2022

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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

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

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 511 997 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 029 927 euros** et un total **charges de 1 515 641 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 514 286 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

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

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

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

Stocks et en-cours

Non concerné.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres immobilisés

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

Créances immobilisées

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

Effectif :

L'effectif moyen de la société est de 9 personnes.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	10 533					10 533
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 533					10 533
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 178					10 178
	Instal., agencement, aménagement divers	19 035		600			19 635
	Matériel de transport	13 000		14 985		27 985	
	Matériel de bureau, mobilier	70 561		17 732		11 098	77 195
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		112 774		33 316		39 083	107 007
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 810 149					1 810 149
	Autres titres immobilisés	723 446					723 446
	Prêts et autres immobilisations financières	31 710					31 710
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 565 305					2 565 305
TOTAL		2 688 612		33 316		39 083	2 682 845

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	10 533			10 533
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 533			10 533
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 178			10 178
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 924	2 386		11 309
	Matériel de transport	169	800	969	
	Matériel de bureau, mobilier	52 296	10 715	10 091	52 921
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	71 566	13 901	11 060	74 408
TOTAL		82 100	13 901	11 060	84 941

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

--

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2022

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	719 250	18 210 2 767		18 210 722 017
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	719 250	20 977		740 227
TOTAL GENERAL		719 250	20 977		740 227

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		20 977		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.				

Reprise de la provision des titres ADV-DENT suite à sa liquidation début 2021 et à la sortie des titres.
Provision des titres Chronix compte tenu du cours au 31/12/2021.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	31 710		31 710
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	203	203	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	69 140	69 140	
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 900	35 900	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	445 641	445 641	
	Débiteurs divers	3 239	3 239	
	Charges constatées d'avances	6 689	6 689	
	TOTAL DES CREANCES	592 523	560 813	31 710
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		30 000		

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	401 665	159 505	227 558	14 603
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	11 200		11 200	
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 105	33 105		
	Personnel et comptes rattachés	75 886	75 886		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 647	56 647		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 996	52 996		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 361	9 361		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	773 598	773 598		
	Autres dettes	185 128	185 128		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 599 587	1 346 226	238 758	14 603
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		123 453			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		19 956			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport			
TOTAL			

Non concerné.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		8 823
Autres créances <i>ASSOCIES, INT COURUS A RECEV.</i>	8 823	8 823

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		320 490
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		868
<i>INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT</i>	<i>868</i>	
Emprunts et dettes financières divers		19 956
<i>ASSOCIES, INT COURUS A PAYER</i>	<i>19 956</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 666
<i>FOURNIS. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>11 666</i>	
Dettes fiscales et sociales		106 837
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>47 452</i>	
<i>AUTRES CHARG. PERS. A PAYER</i>	<i>28 434</i>	
<i>ORG. SOC. CH. SI/CONGES PAYES</i>	<i>19 645</i>	
<i>ORG. SOC. CHARGES A PAYER</i>	<i>5 995</i>	
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>3 649</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER S/SALAIRE</i>	<i>1 155</i>	
<i>TAXE APPRENTISSAGE ET CONTINUE</i>	<i>507</i>	
Autres dettes		181 163
<i>CLIENTS RRR & AVOIRS A ACCORD.</i>	<i>181 163</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION charges exploitation		6 689	6 689
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 689

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 480,00	100,0000	348 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 480,00	100,0000	348 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE					174 719	174 719
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				28 728	28 728
	Dotation exercice				30 682	30 682
	TOTAL				59 410	59 410
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				54 561	54 561
	Redevances Exercice				45 590	45 590
	TOTAL				100 151	100 151
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				43 994	43 994
	entre 1 et 5 ans				42 244	42 244
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				86 238	86 238
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 807	1 807
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 807	1 807
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Crédit bail en cours au 31/12/2022

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	86 238	
Engagements de locations financières /véhicules	8 987	
Engagements bail commercial	177 318	
	272 543	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	58 030	
	58 030	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	330 573	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les hypothèses de calculs retenues sont similaires à l'exercice précédent avec un départ volontaire à la retraite à l'âge légal, une revalorisation des salaires de 1%, des charges patronales estimées entre 37 et 47% , un faible turn over et un taux

Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
ENGAGEMENT RETRAITE		
A HORIZON 5 ANS		
A HORIZON 10 ANS	31 791	
A HORIZON 20 ANS	26 113	
A HORIZON 40 ANS	126	
Totalisation	58 030	

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts	gage espece 17250 euros	BPI FRANCE	345 000	103 500
Crédits-bails	cf tableau crédit bail			
Emprunts	Inscription hypothécaire	CIC	550 000	297 297
		TOTAL :	895 000	400 797

--

Filiales et participations

Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

882 790

359 349

549 800

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

500 000

57 459

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Participations non reprises en A

étrangères

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	1 791 939	1 429
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières	14 400	
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	415 641	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	784 798	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	181 163	
Produits financiers		
Produits de participations	556 228	
Autres produits financiers	8 823	
Charges financières		
Charges financières	19 956	
Autres éléments		

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		27 429
Produits exceptionnels sur opérations en capital		27 429
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 429	
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	1 000	
Total des charges exceptionnelles		28 152
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		129
PENALITES ET AMENDES NON DED.	129	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		28 023
VNC IMMOBILISATIONS CORPOREL	28 023	
Résultat exceptionnel		(723)