

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 31/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003640

COMPTES ANNUELS

certifié conforme à l'original

SAS A.B. TRANS-MED

5 AVENUE DU QUAI DE L'OULE

26510 REMUZAT

Exercice clos le : 31/12/2022

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

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

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	2 500	2 000	500
	Fonds commercial (1)	375 000		375 000
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	13 801	10 983	2 818
	Autres immobilisations corporelles	152 486	83 515	68 970
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	243		243
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	12 750		12 750
TOTAL (II)		556 780	96 499	460 282
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			49
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	102 027		102 027
	Autres créances	68 456		68 456
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	60 000		60 000
	DISPONIBILITES	54 049		54 049
	Charges constatées d'avance	3 650		3 650
	TOTAL (III)	288 182		288 182
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		844 962	96 499	748 463

572 517

(1) dont droit au bail

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

12 750

(3) dont créances à plus d'un an

12 750

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	384 708	345 527
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	55 206	39 181
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	450 914	395 708
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)	168 549	74 560
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 568	10 454
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 134	34 603
	Dettes fiscales et sociales	90 297	57 192
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	297 549	176 809
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	748 463	572 517
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		55 206,04	39 181,17
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		186 802	133 983
(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)	836 061		836 061	678 877
	Montant net du chiffre d'affaires	836 061		836 061	678 877
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			900	9 711
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			22 804	8 715
	Autres produits			18	30
	Total des produits d'exploitation (1)			859 783	697 332
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			75 103	54 217
	Variation de stock			49	1
	Autres achats et charges externes			275 500	225 958
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 627	17 825
	Salaires et traitements			334 954	283 753
	Charges sociales du personnel			60 563	50 781
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			23 129	16 598
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 650	46
	Total des charges d'exploitation (2)			796 575	649 179
RESULTAT D'EXPLOITATION				63 208	48 154

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		63 208	48 154
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	324	238
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	18	17
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		342	255
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 419	778
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 419	778
RESULTAT FINANCIER		(1 077)	(523)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		62 130	47 631
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	355	
	Sur opérations en capital	417	250
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	772	250
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		276
	Sur opérations en capital		250
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		526
RESULTAT EXCEPTIONNEL		772	(276)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 696	8 174
TOTAL DES PRODUITS		860 897	697 838
TOTAL DES CHARGES		805 691	658 656
RESULTAT DE L'EXERCICE		55 206	39 181

(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

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXES

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **748 463 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **860 897 euros** et un total **charges** de **805 691 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **55 206 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.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

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	277 500		100 000			377 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	277 500		100 000			377 500
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 801					13 801
	Instal., agencement, aménagement divers	785					785
	Matériel de transport	120 532		39 174		19 095	140 611
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 491		598			11 089
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		145 609		39 773		19 095	166 287
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	243					243
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 750					12 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 993					12 993
TOTAL		436 102		139 773		19 095	556 780

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	2 000			2 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 000			2 000
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	9 864	1 119		10 983
Autres Instal., agencement, aménagement divers	785			785
Matériel de transport	73 465	20 045	19 095	74 415
Matériel de bureau, mobilier	6 350	1 965		8 316
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 464	23 129	19 095	94 499
TOTAL	92 464	23 129	19 095	96 499

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	1 978						1 978
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	1 978						1 978
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	1 978						1 978
TOTAL GENERAL NON VENTILE			1 978				1 978

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			
	Autres immobilisations financières	12 750	12 750	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	102 027	102 027	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	341	341	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 533	6 533	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	17 583	17 583	
	Débiteurs divers	44 000	44 000	
	Charges constatées d'avances	3 650	3 650	
TOTAL DES CREANCES		186 883	186 883	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	168 549	57 802	110 747	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 134	28 134		
	Personnel et comptes rattachés	55 717	55 717		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 735	20 735		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 428	6 428		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 418	7 418		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	10 568	10 568		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		297 549	186 802	110 747	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		135 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		41 140			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		10 568			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		6 213
Autres créances clients		3 900
<i>Clients - factures à établir</i>	<i>3 900</i>	
Autres créances		2 313
<i>Divers - produits à recevoir</i>	<i>2 313</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		35 984
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		169
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>169</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 227
<i>Fourns - fact. non parvenues</i>	<i>1 227</i>	
Dettes fiscales et sociales		34 589
<i>Det. provis. pr congés à payer</i>	<i>26 904</i>	
<i>Chges sociales s/congés à paye</i>	<i>5 877</i>	
<i>Taxe apprentissage</i>	<i>1 809</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 650	3 650
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				3 650

A.B. TRANS-MED
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 5 avenue du Quai de l'Oule, 26510 REMUZAT
537 395 949 RCS ROMANS-SUR-ISERE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 15/05/2023

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 55206.04 euros de la manière suivante :

AFFECTATION :

Autres réserves 55206.04 euros

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

L'associée unique

La société **AB TEAM**

Représentée par M. Stéphane BLACKETT,
Président

