

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROMANS - 2602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/07/2024 - B2024/007246 - 2011 B 01340 - 537 395 949 - A.B. TRANS-MED

COMPTES ANNUELS

CERTIFIE CONFORME LE PRESIDENT

SAS A.B. TRANS-MED
5 AVENUE DU QUAI DE L'OULE

26510 REMUZAT
Exercice clos le : 31/12/2023

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

		31/12/2023			31/12/2022
		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	500		500	500
	Fonds commercial (1)	375 000		375 000	375 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	14 326	11 923	2 403	2 818
	Autres immobilisations corporelles	107 980	63 342	44 638	68 970
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	243		243	243
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	450		450	12 750
TOTAL (II)		498 500	75 265	423 235	460 282
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	2 000		2 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	123 552		123 552	102 027
	Autres créances	75 997		75 997	68 456
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	70 000		70 000	60 000
	DISPONIBILITES	55 338		55 338	54 049
	Charges constatées d'avance	7 713		7 713	3 650
	TOTAL (III)	334 600		334 600	288 182
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		833 100	75 265	757 835	748 463

(1) dont droit au bail

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

450

12 750

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	439 914	384 708
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	49 465	55 206
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	500 379	450 914
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)	110 870	168 549
	Emprunts et dettes financières divers (3)	9 749	10 568
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 385	28 134
	Dettes fiscales et sociales	106 451	90 297
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	257 455	297 549
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	757 835	748 463
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		49 464,92	55 206,04
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		180 692	186 802
(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

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 011 801		1 011 801	836 061
	Montant net du chiffre d'affaires	1 011 801		1 011 801	836 061
	Production stockée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				900
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 045	22 804
	Autres produits			49	18
	Total des produits d'exploitation (1)			1 018 895	859 783
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			89 402	75 103
	Variation de stock				49
	Autres achats et charges externes			295 231	275 500
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 933	22 627
	Salaires et traitements			431 079	334 954
	Charges sociales du personnel			76 476	60 563
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			20 024	23 129
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 544	4 650
Total des charges d'exploitation (2)				938 688	796 575
RESULTAT D'EXPLOITATION				80 207	63 208

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RES ULTAT D'EXPLOITATION		80 207	63 208
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	794	324
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	45	18
	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		838	342
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 255	1 419
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 255	1 419
RES ULTAT FINANCIER		(1 416)	(1 077)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		78 791	62 130
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	289	355
	Sur opérations en capital	1 668	417
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 956	772
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	103	
	Sur opérations en capital	20 323	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	20 426	
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(18 470)	772
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		10 856	7 696
TOTAL DES PRODUITS		1 021 690	860 897
TOTAL DES CHARGES		972 225	805 691
RES ULTAT DE L'EXERCICE		49 465	55 206

- (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 31/12/2023

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 **757 835** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 021 690** euros et un total **charges** de **972 225** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **49 465** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	377 500				2 000	375 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	377 500				2 000	375 500
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 801		540		15	14 326
	Instal., agencement, aménagement divers	785					785
	Matériel de transport	140 611		1 822		47 266	95 167
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 089		939			12 028
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		166 287		3 300		47 281	122 307
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	243					243
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 750				12 300	450
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 993				12 300	693
TOTAL		556 780		3 300		61 581	498 500

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		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	10 983	954	15	11 923
Autres Instal., agencement, aménagement divers	785			785
Matériel de transport	74 415	17 407	39 243	52 579
Matériel de bureau, mobilier	8 316	1 662		9 978
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	94 499	20 024	39 258	75 265
TOTAL	96 499	20 024	41 258	75 265

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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	450	450	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	123 552	123 552	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 321	3 321	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 095	3 095	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	979	979	
	Divers			
	Groupe et associés	24 524	24 524	
	Débiteurs divers	44 078	44 078	
	Charges constatées d'avances	7 713	7 713	
	TOTAL DES CREANCES	207 712	207 712	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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	110 870	34 106	76 764	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 385	30 385		
	Personnel et comptes rattachés	73 470	73 470		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 413	28 413		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 100	2 100		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 468	2 468		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	9 749	9 749		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	257 455	180 692	76 764	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		57 633			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 749			

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					307 474	307 474
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				78 592	78 592
	Redevances Exercice				76 546	76 546
	TOTAL				155 138	155 138
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				80 779	80 779
	entre 1 et 5 ans				140 172	140 172
	à plus de 5 ans				574	574
	TOTAL				221 526	221 526
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				721	721
	entre 1 et 5 ans				1 887	1 887
	à plus de 5 ans				593	593
	TOTAL				3 201	3 201
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		15 883
Autres créances clients		13 835
<i>Clients - factures à établir</i>	<i>13 835</i>	
Autres créances		2 047
<i>Divers - produits à recevoir</i>	<i>2 047</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		49 045
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		123
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>123</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 393
<i>Fourns - fact. non parvenues</i>	<i>1 393</i>	
Dettes fiscales et sociales		47 529
<i>Det. provis. pr congés à payer</i>	<i>37 355</i>	
<i>Chges sociales s/congés à paye</i>	<i>7 866</i>	
<i>Taxe apprentissage</i>	<i>2 309</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 713	7 713
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 713

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 05 JUIN 2024

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 49 464,92 euros de la manière suivante :

AFFECTATION :

Autres réserves..... 49 464,92 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

