Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



# ÉTATS FINANCIERS

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



# Bilan Actif

| | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & dép. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et licences | 3 372 | 3 372 | | |
| Fonds commercial (1) | 13 720 | | 13 720 | 13 720 |
| Autres | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 307 276 | 232 453 | 74 823 | 71 993 |
| Autres | 73 873 | 64 729 | 9 144 | 14 271 |
| Immobilisations corporelles en cours | 56 769 | | 56 769 | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 1 835 | | 1 835 | 1 835 |
| Prêts | | | | |
| Autres | 21 060 | | 21 060 | 22 415 |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** (I) | **477 905** | **300 555** | **177 351** | **124 234** |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 59 032 | 4 661 | 54 371 | 70 052 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CRÉANCES D'EXPLOITATION (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 118 058 | | 118 058 | 158 978 |
| Autres créances | 25 080 | | 25 080 | 28 217 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 150 000 | | 150 000 | 250 000 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 492 446 | | 492 446 | 222 376 |
| Charges constatées d'avance (3) | 2 399 | | 2 399 | 4 750 |
| **ACTIF CIRCULANT** (II) | **847 015** | **4 661** | **842 354** | **734 373** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** (0 à V) | **1 324 920** | **305 216** | **1 019 704** | **858 606** |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME
Signé par : FERNANDES Victor
B33B43BD08F54BB...

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



# Bilan Passif

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| | | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | | | |
| Capital (dont versé : 7 622 ) | | 7 622 | 7 622 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Réserve légale | | 762 | 762 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | 415 524 | 263 052 |
| Report à nouveau | | 130 669 | 130 669 |
| **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | **210 302** | **152 472** |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | (I) | **764 880** | **554 578** |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | (II) | | |
| PROVISIONS | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | | |
| **PROVISIONS** | (III) | | |
| DETTES FINANCIÈRES (1-3) | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 1 423 | 12 532 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 2 077 | 430 |
| DETTES D'EXPLOITATION | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 198 786 | 222 636 |
| Dettes fiscales et sociales | | 51 599 | 33 381 |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 939 | 3 365 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | 31 686 |
| **DETTES** | (IV) | **254 825** | **304 028** |
| Écarts de conversion passif | (V) | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | (I à V) | **1 019 704** | **858 606** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont à plus d'un an | | 951 |
| | Dont à moins d'un an | | |
| (2) | Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 481 | 370 |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



# Annexes aux comptes annuels

**ABEMAT SANTE**

## ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 019 704,29 E

Le résultat net comptable est un bénéfice de 210 301,69 E

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/04/2025 par les dirigeants.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes
Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



**ABEMAT SANTE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### 3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 13 720 E

| Fonds commercial | Valeur brute | Amort./Provis. | Valeur nette | Taux |
|---|---|---|---|---|
| Fonds acheté | 13 720 | | 13 720 | % |
| Fonds réévalué | | | | % |
| Fonds reçu en apport | | | | % |
| TOTAL | 13 720 | | 13 720 | |

### 3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

#### 3.2.1 - Immobilisations brutes = 477 905 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 17 093 | | | 17 093 |
| Immobilisations corporelles | 378 448 | 82 147 | 22 677 | 437 918 |
| Immobilisations financières | 24 249 | | 1 354 | 22 895 |
| TOTAL | 419 790 | 82 147 | 24 031 | 477 905 |

#### 3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 300 555 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 3 372 | | | 3 372 |
| Immobilisations corporelles | 292 184 | 26 915 | 21 917 | 297 182 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 295 556 | 26 915 | 21 917 | 300 555 |

#### 3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortissement | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| Concessions, brevets, licences, m | 3 372 | 3 372 | 0 | de 1 à 3 ans |
| Fonds commercial | 13 720 | 0 | 13 720 | Non amortiss |
| Matériel médical | 303 113 | 230 797 | 72 316 | de 1 à 63 ans |
| Matériel et outillages | 4 163 | 1 656 | 2 507 | de 4 à 5 ans |
| Installations générales, agenceme | 20 921 | 18 912 | 2 009 | de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport | 36 244 | 31 877 | 4 366 | de 3 à 5 ans |
| Matériel de bureau et informatiqu | 11 381 | 8 612 | 2 769 | 3 ans |
| Mobilier | 5 328 | 5 328 | 0 | de 5 à 10 ans |
| Immobilisations corp. en cours | 56 769 | 0 | 56 769 | Non amortiss |
| TOTAL | 455 010 | 300 555 | 154 456 | |

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



**ABEMAT SANTE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

# ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### 3.3 - Etat des créances = 166 597 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | *21 060* | | *21 060* |
| Actif circulant & charges d'avance | *145 537* | *145 537* | |
| TOTAL | *166 597* | *145 537* | *21 060* |

### 3.4 - Provisions pour dépréciation = 4 661 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Stocks et en-cours | *8 222* | | *3 561* | | *4 661* |
| Comptes de tiers | | | | | |
| Comptes financiers | | | | | |
| Total | *8 222* | | *3 561* | | *4 661* |

### 3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 41 461 E

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | *26 436* |
| Autres créances | *11 541* |
| Disponibilités | *3 484* |
| TOTAL | *41 461* |

### 3.6 - Charges constatées d'avance = 2 399 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



**ABEMAT SANTE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

# ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

### 4.1 - Capital social = 7 622 E

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|---|---|---|---|
| Titres en début d'exercice | 500 | 15,24 | 7 622 |
| Titres émis ou variation du nominal | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 500 | 15,24 | 7 622 |

### 4.2 - Etat des dettes = 252 748 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | 1 423 | 1 423 | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 198 786 | 198 786 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 51 599 | 51 599 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 939 | 939 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 252 748 | 252 748 | | |

### 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 17 319 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 481 |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 2 582 |
| Dettes fiscales & sociales | 14 256 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 17 319 |

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



**ABEMAT SANTE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### 5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 569 467 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|---|---|---|
| Ventes de marchandises | *1 250 613* | *79,68 %* |
| Prestations de services | *318 229* | *20,28 %* |
| Produits des activités annexes | *625* | *0,04 %* |
| TOTAL | *1 569 467* | *100,00 %* |

### 5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



**ABEMAT SANTE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

### 6.1 - Engagements donnés = 11 026 E

| Nature des engagements donnés | Montant |
|---|---|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals & cautions | |
| Crédit bail mobilier | *11 026* |
| Crédit bail immobilier | |
| Autres engagements | |
| TOTAL | *11 026* |

## 7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

### 7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

| Redevances payées | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Cumuls des exercices antérieurs | | | *11 430* | *11 430* |
| Montants de l'exercice | | | *5 513* | *5 513* |
| Sous-total | | | *16 943* | *16 943* |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| A 1 an au plus | | | *5 513* | *5 513* |
| Entre 1 et 5 ans | | | *5 972* | *5 972* |
| A plus de 5 ans | | | | |
| Sous-total | | | *11 485* | *11 485* |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| A moinsd'un an | | | | |
| A 1 an au plus | | | | |
| Entre 1 et 5 ans | | | | |
| A plus de 5 ans | | | | |
| Sous-total | | | | |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| TOTAL | | | *28 428* | *28 428* |

### 7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

| | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Valeur d'origine | | | *26 203* | *26 203* |
| Cumuls des dotations antérieures | | | *5 586* | *5 586* |
| Dotations de l'exercice | | | *6 551* | *6 551* |
| Valeur nette comptable | | | *14 066* | *14 066* |

Docusign Envelope ID: F154E13F-7D0C-4FA1-941C-9011C9DDA787



**ABEMAT SANTE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

# ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

### 8.1 - Produits à recevoir = 41 461 E

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Clients et comptes rattachés : | 26 436 |
| Clt factures a etablir( 41810000 ) | 26 436 |
| Autres créances : | 11 541 |
| Frs rrr a obtenir( 40980000 ) | 11 541 |
| Disponibilités : | 3 484 |
| Intérêts courus à recevoir( 51870000 ) | 3 484 |
| TOTAL | 41 461 |

### 8.2 - Charges constatées d'avance = 2 399 E

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges constatées d'avance( 48600000 ) | 2 399 |
| TOTAL | 2 399 |

### 8.3 - Charges à payer = 17 319 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit : | 481 |
| Interet courus a payer( 51860000 ) | 481 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | 2 582 |
| Frs fact non parvenues( 40810000 ) | 2 582 |
| Dettes fiscales et sociales : | 14 256 |
| Pers. prov conges payes( 42820000 ) | 6 809 |
| Charges a payer s/cp( 43820000 ) | 1 378 |
| Etat charges à payer( 44860000 ) | 6 069 |
| TOTAL | 17 319 |