Bordereau attestant l'exactitude des informations - TARBES - 6502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/07/2024 - 1971 - 1990 B 00006 - 352 949 960 - TEKNIMED

Bilan actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	2 666 082	2 044 947	621 135	777 066
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	2 004 042	973 344	1 030 698	661 611
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 980 614		1 980 614	845 066
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	2 714 520	1 438 778	1 275 742	1 494 160
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 945 455	2 421 364	524 091	447 465
	Autres immobilisations corporelles	1 187 721	1 001 598	186 123	114 820
	Immobilisations corporelles en cours	90 101		90 101	40 167
	Avances et acomptes	154 009		154 009	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	969	794	175	175
	Créances rattachées à des participations	537 272	537 272		116 356
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	60 103		60 103	59 938
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	14 340 888	8 418 097	5 922 792	4 556 825
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières et autres approvisionnements	1 762 292	7 867	1 754 425	1 711 928
	En-cours de production (biens et services)	552 105		552 105	529 810
	Produits intermédiaires et finis	2 478 504	3 476	2 475 028	1 881 907
	Marchandises	390 542	3 182	387 360	238 880
	Avances et acomptes versés sur commandes	39 722		39 722	106 431
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	2 678 022		2 678 022	2 462 126
	Autres créances	1 910 597		1 910 597	884 807
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
	DISPONIBILITÉS	1 765 526		1 765 526	1 844 608
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	679 477		679 477	365 360
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	12 256 787	14 525	12 242 263	10 025 857
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Écarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**26 597 676**	**8 432 621**	**18 165 054**	**14 582 682**

Certifié conforme

Bilan passif

		31/12/2023 Net	31/12/2022 Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	67 600	67 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	387 098	387 098
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	6 760	6 760
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	4 482 839	4 482 839
	Report à nouveau	329 254	100 975
	Résultat de l'exercice	3 102 383	1 728 279
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	8 375 935	6 773 552
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques		12 500
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		12 500
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	536 318	766 823
	Emprunts et dettes financières divers	5 927 418	3 646 979
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	74 119	184 964
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 120 061	2 279 450
	Dettes fiscales et sociales	821 434	680 664
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 963	880
	Produits constatés d'avance	90 752	
	TOTAL DETTES (III)	9 572 065	7 559 759
	Écarts de conversion passif (IV)	217 055	236 871
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		**18 165 054**	**14 582 682**

Compte de résultat (1/2)

		31/12/2023 (12 mois) Net	31/12/2022 (12 mois) Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Vente de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	18 074 645	14 068 031
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	18 074 645	14 068 031
	Production stockée	616 327	344 856
	Production immobilisée	513 853	203 930
	Subventions d'exploitation	34 167	5 930
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	14 500	104 005
	Autres produits	15 631	4 410
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	19 269 123	14 731 163
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	2 868 928	2 833 983
	Variation des stocks de marchandises	-147 454	-99 451
	Achats de matière première et autres approvisionnements	2 671 317	2 129 732
	Variation des stocks de matières premières, fournitures et autres approvisionnements	-14 888	-478 187
	Autres achats et charges externes	4 823 876	4 366 800
	Impôts, taxes, et versements assimilés	177 497	148 049
	Salaires et traitements	2 873 687	2 143 130
	Charges sociales	982 338	845 562
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges d'exploitation)	958 295	782 303
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions	-27 725	42 250
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	43 694	30 428
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	15 209 563	12 744 601
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**4 059 560**	**1 986 561**
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	De participations	33 345	851
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	4	3
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change	8 314	21 049
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	41 663	21 902
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges financières)	138 856	46 217
	Intérêts et charges assimilées	176 285	36 654
	Différences négatives de change	19 205	11 479
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	334 347	94 351
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		**-292 683**	**-72 448**

Compte de résultat (2/2)

		31/12/2023 (12 mois) Net	31/12/2022 (12 mois) Net
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	3 766 877	1 914 113
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	45 768	2 104
	Sur opérations en capital	7 000	
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	52 768	2 104
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-52 768**	**-2 104**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		611 725	183 731
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	19 310 786	14 753 065
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 208 403	13 024 787
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		**3 102 383**	**1 728 279**

Annexes

Préambule	30
Principes et méthodes comptables	31
Événements significatifs de l'exercice	33
Informations complémentaires	34

Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2023** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **18 165 054,35 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **3 102 383,42 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue :

TYPE D'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	5 à 25 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	1 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	2 à 5 ans
Matériel informatique	1 à 5 ans
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Une provision pour dépréciation a été constituée pour tenir compte de la situation nette négative de notre filiale ainsi que des prévisions d'exploitation à court/moyen terme.

Frais de Recherche et Développement

- Inscription à l'actif

  Du fait de la nature de l'activité de la société et compte tenu de son caractère innovant, une partie significative des charges de la société correspond à la définition des frais de développement énoncés par la PCG. Les dépenses de développement sont inscrites au bilan si et seulement si les 6 conditions définies par les normes comptables sont remplies. Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées à l'actif du bilan.

  Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, et à chaque clôture d'exercice, les dépenses liées au projet de développement inscrit au bilan font l'objet d'une analyse afin de s'assurer que le projet lié remplit toujours les critères d'activation. Le cas échéant, une dépréciation ou un amortissement exceptionnel sont comptabilisés.

  Les frais de recherche et développement sont activés selon les règles suivantes :

  - Les salaires des chercheurs sont pris en compte au prorata des temps consacrés à la recherche de projets identifies ;

  - Les frais et honoraires de protection des brevets sont immobilisés ;

  - L'ensemble de ces frais est amorti à compter du dernier jour de l'exercice.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Méthode de calcul des dépréciations :

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci- dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Événements significatifs de l'exercice

- **Evénements post-clôture**

  Néant.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	2 579 618,00	86 465,00		2 666 082,00
Brevets	1 358 801,00	645 241,00		2 004 042,00
Fonds commercial				
Autres	845 066,00	1 780 042,00	644 494,00	1 980 614,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 685 595,00	28 925,00		2 714 520,00
Autres	3 833 012,00	557 546,00	13 272,00	4 377 286,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	515 740,00	22 500,00		538 241,00
Prêts				
Autres	59 938,00	165,00		60 103,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	1 802 551,00	242 396,00		2 044 947,00
Brevets	697 190,00	276 154,00		973 344,00
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 191 435,00	247 344,00		1 438 779,00
Autres	3 230 561,00	192 401,00		3 422 962,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	399 209,00	138 856,00		538 065,00
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

- État des stocks

  - Matières premières : valeur brute 1 762 K€ - Dépréciation 8 K€ - Valeur nette 1 754 K€
  - Produits en cours : valeur brute 552 K€ - Dépréciation 0 K€ - Valeur nette 552 K€
  - Produits intermédiaires : valeur brute 1 609 K€ - Dépréciation 0 K€ - Valeur nette 1 609 K€
  - Produits finis : valeur brute 870 K€ - Dépréciation 3 K€ - Valeur nette 866 K€
  - Marchandises : valeur brute 391 K€ - Dépréciation 3 K€ - Valeur nette 387 K€

- Tableau des provisions

NATURE DE LA PROVISION	VALEUR COMPTABLE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	DOTATION	REPRISE	VALEUR COMPTABLE À LA CLÔTURE
Immobilisations financières	399 209,00	138 856,00		538 065,00
Stocks	42 250,00	14 525,00	42 250,00	14 525,00
Litige	12 500,00		12 500,00	

- État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations	537 272,00			537 272,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	60 103,00			60 103,00
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	2 685 062,00	2 685 062,00		
Personnel et comptes rattachés	4 164,00	4 164,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	208 933,00	208 933,00		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	1 534 462,00			1 534 462,00
Débiteurs divers	190 947,00	190 947,00		
Charges constatées d'avance	679 477,00	679 477,00		
TOTAL	**5 900 420,00**	**3 768 583,00**	**0,00**	**2 131 837,00**
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

- État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit	536 318,00	227 430,00	308 889,00	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 150 915,00	2 150 915,00		
Personnel et comptes rattachés	365 963,00	365 963,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	354 710,00	354 710,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	41 029,00	41 029,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	59 345,00	59 345,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 927 358,00	1 089 157,00		4 838 201,00
Autres dettes	9 003,00	9 003,00		
Produits constatées d'avance	90 752,00	90 752,00		
TOTAL	**9 535 393,00**	**4 388 304,00**	**308 889,00**	**4 838 201,00**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	230 453,00			
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

- Crédit bail

RUBRIQUES	TERRAINS	CONSTRUCTIONS	INSTALLATIONS MATÉRIELLES ET OUTILLAGES	AUTRES	IMMOBILISATIONS EN COURS	TOTAL
Valeur d'origine				126 816,00		126 816,00
A. REDEVANCES PAYÉES						
1. Cumuls exercices antérieurs						
2. Exercice en cours				9 417,00		9 417,00
TOTAL REDEVANCES PAYÉES	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9 417,00**	**0,00**	**9 417,00**
B. REDEVANCES RESTANT À PAYER						
1. À un an au plus				28 250,00		28 250,00
2. Entre un an et cinq ans				112 999,00		112 999,00
3. Plus de cinq ans						
TOTAL REDEVANCES RESTANT À PAYER	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**141 249,00**	**0,00**	**141 249,00**

- État des charges à payer et des produits à recevoir

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
Intérêts courus	128,00	
Fournisseurs - Factures non parvenues	338 664,00	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	202 391,00	
Personnel - Autres charges à payer	162 798,00	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	96 714,00	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	65 649,00	
État - Charges à payer	50 403,00	
TOTAL	**916 747,00**	

PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
Clients - Factures à établir	8 188,00	
TOTAL	**8 188,00**	

- État des charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
Charges constatées d'avance	679 477,00	Charges d'exploitation
TOTAL	**679 477,00**	

- État des produits constatés d'avance

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
Produits constatés d'avance	90 752,00	Produits d'exploitation
TOTAL	**90 752,00**	

- Tableau de variation du capital

CAPITAL SOCIAL	NOMBRES D'ACTIONS OU PARTS SOCIALES	VALEUR NOMINALE
Titres en début d'exercice	4 225,00	67 600,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	4 225,00	67 600,00

- Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	67 600,00				67 600,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social	387 098,00				387 098,00
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	6 760,00				6 760,00
Autres réserves	4 482 839,00				4 482 839,00
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur	100 975,00			228 279,00	329 254,00
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	1 728 279,00			2 874 104,00	3 102 383,00
TOTAL	**6 773 551,00**	**0,00**	**0,00**	**3 102 383,00**	**8 375 934,00**

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

- Tableau des filiales et des participations

RUBRIQUES	CAPITAL	RÉSERVES ET REPORT À NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RÉSULTATS	QUOTE-PART DU CAPITAL DÉTENUE (EN POURCENTAGE)	VALEUR BRUTE DES TITRES DÉTENUS	VALEUR NETTE DES TITRES DÉTENUS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
TEKNIMED INC	975	-442 131	100	794	0
	0	0	0	0	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0

RUBRIQUES	PRÊTS ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ ET NON ENCORE REMBOURSÉS	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNÉS PAR LA SOCIÉTÉ	CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RÉSULTATS (BÉNÉFICE OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS)	DIVIDENDES ENCAISSÉS PAR LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
TEKNIMED INC	537 272	0	48 946	-44 735	0
	0	0	0	0	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0

Engagements et opérations hors-bilan

- Engagements financiers simples

NATURE DES ENGAGEMENTS	TOTAL	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	AUTRES	PROVISION
ENGAGEMENTS DONNÉS							
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENGAGEMENTS REÇUS							
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES							
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Engagements en matière de pensions							

Il n'existe pas d'engagement financier simple.

- Engagements de crédit-bail

RUBRIQUE	COÛT D'ENTRÉE	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS - DE L'EXERCICE	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS - CUMULÉS	VALEUR NETTE
Terrain				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages				
Autres immobilisations corporelles	126 816,00	9 417,00	9 417,00	117 399,00
TOTAL	126 816,00	9 417,00	9 417,00	117 399,00

- Engagements de retraite

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 72 268 Euros. Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Taux d'actualisation : 3,17 %

- Départ volontaire : 64 ans

- Taux de turn-over : 2 %

- Hypothèse hausse des salaires : 2 %

- Taux de charges sociales : 42 %

Informations relatives à l'effectif

- Tableau de l'effectif moyen N

CATÉGORIE	HOMMES	FEMMES	TOTAL
Cadres	10,00	16,00	26,00
Non-cadres	16,00	11,00	27,00
Employés	6,00	9,00	15,00

Informations relatives aux opérations de nature spécifique

En date du 1er janvier 2022, à la suite de la création de la société NEWCO TEK sur l'exercice 2021, un nouveau Groupe d'intégration fiscale a été constitué. La société NEWCO TEK est la société tête de Groupe et les sociétés ARIA HOLDING et TEKNIMED sont les filiales.

« TEKNIMED »
S.A.S. au capital de 67 600 €
Siège social : 8, Rue du Corps Franc Pommiès
65500 - VIC EN BIGORRE
RCS TARBES : 352 949 960

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 23 MAI 2024

RESOLUTION 2

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale, **approuve** la proposition de la Présidente et,

Prend acte que les comptes annuels font apparaître un bénéfice de 3.102.383 euros.

Décide d'affecter le résultat de l'exercice, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**3.102.383** euros
Distribution de dividendes aux associés	**3.000.000** euros
Le solde au compte autres réserves Qui s'élèverait ainsi à 4.585.222 euros	**102.383** euros

La date de mise en paiement est prévue au plus tard le 30 juin 2024.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option expresse pour le barème progressif de l'Impôt sur le Revenu, qui doit être exercée lors de la déclaration des revenus souscrite par le contribuable l'année suivant celle au cours de laquelle ces dividendes ont été perçus, et au plus tard avant l'expiration de la date limite de déclaration.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende global	Montant des dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %	Montant des dividendes éligibles à l'abattement de 40 %
Clos le 30.09.2021	1.100.000 euros		1.100.000 euros
Clos le 31.12.2021	0	0	0
Clos le 31.12.2022	1.500.000	0	0

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

RESOLUTION 5

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal et plus précisément au cabinet MORVILLIERS - SENTENAC & ASSOCIES pour accomplir toutes formalités qu'il appartiendra.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité

Le Président de séance
Carole LEONARD

Le secrétaire de séance
Madame Olivia RONDEY