

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00824

Numéro SIREN : 511 066 748

Nom ou dénomination : PFM MEDICAL FRANCE SAS

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt 24710

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 925	12 925		
Autres immobilisations corporelles	19 245	18 827	418	761
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 275		7 275	7 275
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	39 445	31 752	7 693	8 036
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	293 882	163 694	130 188	47 154
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	822 866	24 674	798 192	566 870
Autres créances	25 655		25 655	37 756
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	204 134		204 134	147 339
Charges constatées d'avance (3)	3 526		3 526	2 680
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 350 062	188 368	1 161 694	801 798
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 389 507	220 120	1 169 387	809 835
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			29 575	27 566

Compte approuvé par
le A.G.O du 14/06/2022

Regina Wint

Bilan

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		3 231
Autres réserves		
Report à nouveau	-71 399	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	400 780	-74 630
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	594 381	193 601
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 204	374 064
Dettes fiscales et sociales	303 395	234 820
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 407	7 350
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	575 006	616 233
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 169 387	809 835
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	575 006	616 233
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 522 716	64 461	3 587 177	2 720 948
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	297 777		297 777	3 019
Chiffre d'affaires net	3 820 493	64 461	3 884 954	2 723 967
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 683	3 847
Autres produits			37	564
Total produits d'exploitation (I)			3 886 674	2 728 378
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 392 770	1 709 499
Variations de stock			-121 323	30 147
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			423 823	384 489
Impôts, taxes et versements assimilés			16 224	26 663
Salaires et traitements			524 641	452 231
Charges sociales			219 869	187 729
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			343	343
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			46 680	9 468
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			538	2 439
Total charges d'exploitation (II)			3 503 565	2 803 008
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			383 109	-74 630
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			383 109	-74 630

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	16 470	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	16 470	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 470	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 200	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 903 144	2 728 378
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 502 365	2 803 008
BENEFICE OU PERTE	400 780	-74 630
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS PFM MEDICAL FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 169 387 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 400 780 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/01/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2021

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Toutefois, à la date d'arrêté des comptes au 31/12/2021, l'entreprise estime que la poursuite de l'exploitation n'est pas remise en cause et que la crise sanitaire n'a pas d'impact sur la valeur des actifs.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 925			12 925
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 747			17 747
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 498			1 498
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	32 170			32 170
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 275			7 275
Immobilisations financières	7 275			7 275
ACTIF IMMOBILISE	39 445			39 445

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 925			12 925
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 986	343		17 330
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 498			1 498
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	31 409	343		31 752
ACTIF IMMOBILISE	31 409	343		31 752

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	293 882	172 559	121 323	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
Total I	293 882	172 559	121 323	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 859 321 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 275		7 275
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	822 866	793 291	29 575
Autres	25 655	25 655	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 526	3 526	
Total	859 321	822 471	36 850
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks	125 405	38 289		163 694
Créances et Valeurs mobilières	17 542	8 391	1 260	24 674
Total	142 947	46 680	1 260	188 368
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		46 680	1 260	
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciation sur les pompes 2016	53 799
Dépréciation sur les pompes 2017	58 627
Dépréciation sur les pompes 2018	23 368
Dépréciation sur les pompes 2019	323
Dépréciation sur les pompes 2020	1 753
Dépréciation sur les pompes 2021	25 824
TOTAL	163 694

Le stock de matériel comprend des pompes qui sont utilisées pour les démonstrations notamment et qui font l'objet d'une dépréciation de 20% par année.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 250 000,05 euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 166,67 euros.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
PFM Medical AG 50996 /Cologne,	100,00	1 500,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 575 006 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 204	269 204		
Dettes fiscales et sociales	303 395	303 395		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 407	2 407		
Produits constatés d'avance				
Total	575 006	575 006		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURE	26 573
PERSONNEL - DETTES P	32 356
PROVISIONS PRIMES SA	100 055
CHARGES SOCIALES S/CP	12 928
ORGANISMES SOCIAUX -	38 822
ETAT - CHARGES A PAY	9 842
Total	220 576

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D	3 526		
Total	3 526		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Les autres produits exceptionnels d'un montant de 16 470 € correspondent à l'écart entre la refacturation des charges locatives provisionnées les années passées et la facturation reçue en 2021.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 8 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés		
Ouvriers		
Total	8	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : PFM AG

Forme : GMBH

SIREN :

Au capital de : 1 euros

Adresse du siège social :

Wankelstrasse 60
50996 COLOGNE

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 36 947 euros

« PFM MEDICAL France SAS »
Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros
Siège social : 6 rue Joule- Zone Industrielle du Phare
33700 - MERIGNAC
511 066 748 R.C.S BORDEAUX

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 400 779,50 euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice	400 779,50 €
- Au compte « Report à nouveau ».....	71 398,80 €
- A la « Réserve Légale »	10 000,00 €
- Le solde, soit la somme de.....	319 380,70 €
Au compte « Autres Réserves ».	

Décision d'affectation du résultat votée par l'associée unique le 14 Juin 2022

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice qui s'élève à la somme de 400 779,50 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice	400 779,50 €
- Au compte « Report à nouveau ».....	71 398,80 €
- A la « Réserve Légale »	10 000,00 €
- Le solde, soit la somme de.....	319 380,70 €
Au compte « Autres Réserves ».	

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'y a pas eu de distributions au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
Le Président

Regina Green