RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 D 01181
Numéro SIREN : 752 482 091
Nom ou dénomination : PHARMACIE DE LA CLINIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2023 sous le numéro de dépôt 33588

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
Etat exprimé en **euros**		**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				
	Fonds commercial (1)				409 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	10 339	5 284	5 055	18 280
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 490		5 490	5 490
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 325		2 325	1 560
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				9 356
	TOTAL (II)	**18 154**	**5 284**	**12 870**	**443 686**
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	21 867		21 867	63 694
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	6 106		6 106	21 661
	Autres créances	593 719		593 719	346 539
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	17 747		17 747	17 338
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	439		439	690
	TOTAL (III)	**639 878**		**639 878**	**449 921**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**658 032**	**5 284**	**652 748**	**893 607**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 9 356
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	293 055	266 916
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**288 701**	**26 139**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**587 255**	**298 555**
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)		447 319
	Emprunts et dettes financières divers (3)	193	3 356
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 225	115 248
	Dettes fiscales et sociales	41 074	29 129
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**65 492**	**595 053**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**652 748**	**893 607**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	288 700,84	26 138,98
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	65 492	307 997
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

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 **652 748** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 029 954** euros et un total **charges** de **1 741 253** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **288 701** 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**	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	409 650				409 650	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**409 650**				**409 650**	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	23 576				23 576	
	Matériel de transport	10 339					10 339
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 066				9 066	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 981**				**32 642**	**10 339**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 490					5 490
	Autres titres immobilisés	1 560		765			2 325
	Prêts et autres immobilisations financières	9 356		31 554		40 910	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**16 406**		**32 319**		**40 910**	**7 815**
	TOTAL	**469 037**		**32 319**		**483 202**	**18 154**

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	650		650	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**650**		**650**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 603	1 783	18 386	
	Matériel de transport	3 217	2 068		5 284
	Matériel de bureau, mobilier	4 882	1 096	5 977	
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**24 701**	**4 947**	**24 363**	**5 284**
	TOTAL	**25 351**	**4 947**	**25 013**	**5 284**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2022**

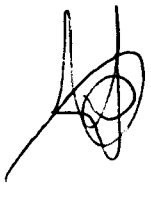
REINTEGRATIONS	**Bénéfice comptable de l'exercice**	**288 701**	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	10 756	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	20	
	Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	39 290	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	**338 767**	
DEDUCTIONS	**Perte comptable de l'exercice**		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		166 361
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		**166 361**
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
	TOTAUX	**338 767**	**166 361**
	RESULTAT FISCAL **BENEFICE (Col 1)** **PERTE (Col 2)**	**172 406**	

Comptes annuels

Exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**

Pharmacie de la clinique
Monsieur BOUHRIM
7 rue de la synagogue
92360 MEUDON LA FORET

Certifié conforme à l'original
Le Gérant



Sapec

Société d'Expertise Comptable

7 passage Turquetil / 75011 Paris
Tél. 01 43 71 00 97 / Fax. 01 43 71 23 31
Email : contact@cabinetsapec.fr

PHARMACIE DE LA CLINIQUE

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée Unipersonnelle au capital de 5.000.- Euros

Siège social : 7, Rue de la Synagogue

92360 MEUDON LA FORET

R.C.S. NANTERRE 752 482 091

PROCES VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DECISION

I - L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, soit 288.701.- Euros, de la façon suivante :

- Au compte « Autres Réserves », 288.701.- €.

II - L'Associé unique reconnaît en outre, conformément à l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, qu'il n'y a eu aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

L'Associé unique
Mohamed Abdalla BOUHRIM

Certifié conforme à l'original
Le Gérant