



Comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2023



ASA

Santé Atlantique
Avenue Claude Bernard
Anesthésie 3
44819 SAINT HERBLAIN Cedex

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/23	Valeurs nettes au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	120	673	-553	-82
Fonds commercial (1)	2 325 000	2 325 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	5 756		5 756	
Autres immobilisations corporelles	57 871	44 533	13 338	30
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 388 747	2 370 206	18 541	1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 976	720	1 256	174
Créances (3)				
Clients (3)	714 054	633 824	80 230	13
Clients douteux, litigieux (3)	10 865		10 865	
Provisions pour dépréciations des clients	-10 865		-10 865	
Clients Factures à établir (3)	484 857		484 857	
Autres (3)	119 288	9 088	110 200	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	235 480	457 918	-222 438	-49
Charges constatées d'avance(3)	10 318	8 862	1 456	16
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 565 973	1 110 413	455 560	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 954 720	3 480 618	474 101	14

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
(dont versé : 96 000)	96 000	86 000	10 000	12
Capital d'émission, de fusion, d'apport	287 103	64 552	222 551	345
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	8 600	8 400	200	2
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 682 704	1 213 399	469 305	39
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	518 726	469 505	49 221	10
SITUATION NETTE	2 593 133	1 841 856	751 277	41
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 593 133	1 841 856	751 277	41
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	783 082	1 131 119	-348 037	-31
Emprunts et dettes financières diverses (3)	411 851	385 101	26 749	7
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	24 040	15 666	8 374	53
Fournisseurs, factures non parvenues	61 725	39 252	22 472	57
Dettes fiscales et sociales	80 889	67 624	13 265	20
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 361 587	1 638 762	-277 175	-17
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 954 720	3 480 618	474 101	14
(1) Dont à plus d'un an	434 962	782 932		
(1) Dont à moins d'un an	926 625	855 831		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

A.S.A.
Société d'exercice libéral à responsabilité limitée de médecins
au capital de 96 000 euros
Siège social : Santé Atlantique
Avenue Claude Bernard
44819 ST HERBLAIN
843 149 352 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 février 2024

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 septembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 518 726 euros de l'exercice clos le 30 septembre 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 518 726 euros

A la réserve légale 1 000 euros

Solde 517 726 euros

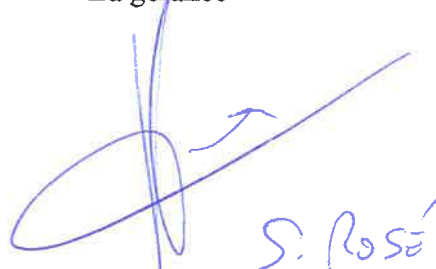
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 200 430 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 février 2024

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix,..... voix ayant voté pour,..... voix ayant voté contre,..... voix s'étant abstenues.

Pour copie certifiée conforme

La gérance



ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 DETTES LIÉES À LA COVID-19
 COMMENTAIRES

Produites	Informations	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
O		
		NA
		NA
O		
O		
O		
O		
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 3 954 719.68 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 518 725.81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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,

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans ans
- Installations techniques	5 ans ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans ans
- Matériels et outillages	5 ans ans
- Matériels informatiques	2 à 3 ans ans
- Mobiliers	4 à 5 ans ans

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
ACHAT DE PATIENTELE	2 325 000			2 325 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	2 325 000			2 325 000

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 2 325 000
(Partiel)

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		2 329 606		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					6 091
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		16 868		7 832
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		100 194		35 963
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				117 061	49 885	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				2 446 667	49 885	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 329 606	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				6 091	
		Inst. gal. agen. amé. divers			24 700	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		14 580	121 576	
		Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			14 580	152 367		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			14 580	2 481 973		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 933	553		4 486
TOTAL	3 933	553		4 486
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		335		335
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	4 258	2 939		7 198
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	68 270	27 517	14 580	81 207
Emballages récupérables divers				
TOTAL	72 528	30 791	14 580	88 740
TOTAL GENERAL	76 462	31 344	14 580	93 226

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs				
Matériel de transport				
corporelles				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances		10 865		10 865
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		10 865		10 865

ACTIF CIRCULANT

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	10 865	10 865	
	Autres créances clients	1 198 911	1 198 911	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 100	3 100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 994	3 994	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	108 908	108 908	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 286	3 286	
	Charges constatées d'avance	10 318	10 318	
TOTAUX		1 339 381	1 339 381	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 318
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	10 318

CAPITAUX PROPRES

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 600.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice	1 600.00	10.00
Titres remboursés pendant l'exercice	600.00	10.00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	9 600.00	10.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	783 082	348 120	434 962	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	85 765	85 765		
Personnel & comptes rattachés	35 742	35 742		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	22 500	22 500		
Etat & Impôts sur les bénéfices	10 433	10 433		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	12 214	12 214		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	411 851	411 851		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 361 587	926 625	434 962	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	347 970			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASA

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	151
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 725
Dettes fiscales et sociales	58 093
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	119 969