

Certifié conforme

DocuSigned by:

6FB65EE77F13458...

Etat exprimé en euros

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		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	3 340	449	2 891	3 091
	Fonds commercial (1)	347 800		347 800	347 800
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	460	406	54	204
	Autres immobilisations corporelles	80 188	28 574	51 614	58 625
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	12 099		12 099	12 099
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	443 887	29 430	414 457	421 819
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	980		980	
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	220 492		220 492	247 582
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	103 973		103 973	13 276
	Charges constatées d'avance	9 113		9 113	8 174
	TOTAL (III)	334 558		334 558	269 032
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		778 445	29 430	749 015	690 851

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

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	5 000	5 000
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	283 570	94 695
	Résultat de l'exercice	55 965	188 875
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	345 035	289 070
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)	264 243	320 531
	Emprunts et dettes financières divers (3)	953	9 336
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 156	36 124
	Dettes fiscales et sociales	32 742	35 791
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	72 886	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	403 980	401 781
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	749 015	690 851
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		55 964,95	188 874,76
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		403 980	137 538
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

SELARL KARCENTY BRUNO
Société d'exercice libéral à responsabilité limitée de médecin au capital de 5 000 euros
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Médecins de PARIS
Siège social : 3 avenue du Président Wilson 75016 PARIS
890 442 908 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 3 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 55 964,95 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	55 964,95 euros
------------------------	-----------------

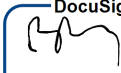
Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	283 569,64 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	339 534,59 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 339 534,59 euros.

Pour copie certifiée conforme

Bruno KARCENTY

DocuSigned by:

6FB65EE77F13458...

Certifié conforme

DocuSigned by:



6FB65EE77F13458...

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 **749 015 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **951 032 euros** et un total **charges** de **895 067 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **55 965 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	351 140					351 140
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	351 140					351 140
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	460					460
	Instal., agencement, aménagement divers	42 328					42 328
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	31 109		6 751			37 860
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	73 897		6 751			80 648	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	12 099					12 099
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 099					12 099
TOTAL		437 136		6 751			443 887

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	249	200		449
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	249	200		449
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	256	150		406
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 035	4 390		9 426
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 776	9 372		19 148
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 068	13 913		28 980
TOTAL		15 317	14 113		29 430

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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						

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.		

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	152	152	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 381	3 381	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	216 958	216 958	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	9 113	9 113	
	TOTAL DES CREANCES	229 605	229 605	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	264 243	56 817	206 806	620
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 156	33 156		
	Personnel et comptes rattachés	6 091	6 091		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 574	4 574		
	Impôts sur les bénéfices	6 828	6 828		
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 054	12 054		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 195	3 195		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	953	953		
	Autres dettes	72 886	72 886		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	403 980	196 554	206 806	620
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 288			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	953			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				

--

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	347 800	
TOTAL	347 800	

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Charges à payer		12 996
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 127
FNP	4 127	
Dettes fiscales et sociales		8 869
Dettes provisionnées sur C.P.	5 991	
Charges sociales sur C.P.	1 954	
Charges fiscales sur C.P.	824	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	101	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		9 113	9 113
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 113

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	1,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	1,0000	5 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					76 730	76 730
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				22 591	22 591
	Redevances Exercice				16 777	16 777
	TOTAL				39 368	39 368
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				16 777	16 777
	entre 1 et 5 ans				24 609	24 609
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				41 386	41 386
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				747	747
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				747	747
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI 6KAR		(6 422)	99,00	(2 288)
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI MIKAR		32 034	45,00	12 034
SCM ALMA WILSON		(147 792)	50,00	(153 792)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				