

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVREUX - 2702 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 04/06/2025 - 3260 - 1999 B 00273 - 423 613 777 - "SOCIETE D'EXPLOITATION DU SERVICE DE CARDIOLOGIE INTERVENTIONNELLE DE LA CLINIQUE BERGOUIGNAN"



Retout & Associés
Expertise | Conseil | Audit

SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.

1 RUE DU DR LOUIS BERGOUIGNAN
27000 EVREUX

Plaquette 31/12/2024

Mission de présentation

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

RETOUT & ASSOCIES NORMANDIE

13 rue Pierre Gilles de Gennes

MONT ST AIGNAN

RETRouvez-nous

Paris / Ile-de-France / Normandie / Centre / Rhône-Alpes

www.retout.fr



Désignation de l'entreprise : <u>SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B</u>		Durée de l'exercice clos le 30/06/2025				
Adresse de l'entreprise <u>1 RUE DU DR LOUIS BERGOUIGNAN 27000 EVREUX</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>112</u>				
Numéro SIRET * <u>4 2 3 6 1 3 7 7 7 0 0 0 1 4</u>		Vélan <input type="checkbox"/>				
		Exercice N clos le <u>13/11/2121012141</u>				
		Brut <u>1</u>	Amortissements, provisions <u>2</u>			
			Net <u>3</u>			
Capital souscrit non appelé <u>(I)</u>						
ACTIF IMMOBILISÉ IMMobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AA				
	Frais de développement *	AB	AC			
	Concessions, brevets et droits similaires	CX	CQ			
	Fonds commercial (1)	AF	17105	AG	16329	775
	Autres immobilisations incorporelles	AH	AI			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AJ	3240	AK	3240	
	Terrains	AL	AM			
	Constructions	AN	AO			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AP	489847	AQ	326493	163354
	Autres immobilisations corporelles	AR	173452	AS	162482	10970
ACTIF IMMOBILISÉ IMMobilisations corporelles	Immobilisations en cours	AT	69690	AU	65859	3830
	Avances et acomptes	AV	AW			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	AX	AY			
	Autres participations	CS	CT			
	Créances rattachées à des participations	CU	CV			
	Autres titres immobilisés	BB	BC			
	Prêts	BD	BE			
	Autres immobilisations financières *	BF	BG			
		BH	BI			
	TOTAL (II)	BJ	753335	BK	574404	178930
ACTIF CIRCULANT STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU		67933	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		292166	
	Autres créances (3)	BZ	CA		60117	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valuers mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE			
ACTIF CIRCULANT CRÉANCES DIVERS Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG		99549	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		26736	
		CJ	CK		546502	
	Frais d'émission d'emprunt à étalement (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	574404	725433	
	Renvois : (1) Dont droit au bail ; (2) Part à écouler d'un actif immobilisé ou financier nettes	CP		CR		
	Classe de rétention de patrimoine : 1.000,00	Stocks		Capital		
Désignation de l'entreprise : <u>SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B</u>		Durée de l'exercice clos le 30/06/2025				
Adresse de l'entreprise <u>1 RUE DU DR LOUIS BERGOUIGNAN 27000 EVREUX</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>112</u>				
Numéro SIRET * <u>4 2 3 6 1 3 7 7 7 0 0 0 1 4</u>		Vélan <input type="checkbox"/>				
		Exercice N clos le <u>13/11/2121012141</u>				
		Brut <u>1</u>	Amortissements, provisions <u>2</u>			
			Net <u>3</u>			
Capital souscrit non appelé <u>(I)</u>						
ACTIF IMMOBILISÉ IMMobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AA				
	Frais de développement *	AB	AC			
	Concessions, brevets et droits similaires	CX	CQ			
	Fonds commercial (1)	AF	17105	AG	16329	775
	Autres immobilisations incorporelles	AH	AI			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AJ	3240	AK	3240	
	Terrains	AL	AM			
	Constructions	AN	AO			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AP	489847	AQ	326493	163354
	Autres immobilisations corporelles	AR	173452	AS	162482	10970
ACTIF IMMOBILISÉ IMMobilisations corporelles	Immobilisations en cours	AT	69690	AU	65859	3830
	Avances et acomptes	AV	AW			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	AX	AY			
	Autres participations	CS	CT			
	Créances rattachées à des participations	CU	CV			
	Autres titres immobilisés	BB	BC			
	Prêts	BD	BE			
	Autres immobilisations financières *	BF	BG			
		BH	BI			
	TOTAL (II)	BJ	753335	BK	574404	178930
ACTIF CIRCULANT STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU		67933	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		292166	
	Autres créances (3)	BZ	CA		60117	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valuers mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE			
ACTIF CIRCULANT CRÉANCES DIVERS Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG		99549	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		26736	
		CJ	CK		546502	
	Frais d'émission d'emprunt à étalement (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	574404	725433	
	Renvois : (1) Dont droit au bail ; (2) Part à écouler d'un actif immobilisé ou financier nettes	CP		CR		
	Classe de rétention de patrimoine : 1.000,00	Stocks		Capital		

Désignation de l'entreprise		SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.		Néant <input type="checkbox"/>
				Exercice N 31122024
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....7622..)		DA	7622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écarts d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants EJ)		DG	413979
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	6054
	Subventions d'investissement		DJ	
Autres fonds propres	Provisions réglementées *		DK	
		TOTAL (II)	DL	428418
			DM	
Provisions pour risques et charges	Produit des émissions de titres participatifs		DN	
	Avances conditionnées		DO	
		TOTAL (II)	DP	14066
DETTES (4)	Provisions pour risques		DQ	
	Provisions pour charges		DR	14066
		TOTAL (III)	DS	
	Emprunts obligataires convertibles		DT	
	Autres emprunts obligataires		DU	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DV	6240
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EJ)		DW	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DX	205977
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DY	59024
	Dettes fiscales et sociales		DZ	
Compte régul.	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		EA	11706
	Autres dettes		EB	
	Produits constatés d'avance (4)		EC	282949
		TOTAL (IV)	ED	
	Écarts de conversion passif *		EE	725433
RENOVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)		1C	
			1D	
			1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	282949
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.						31122024	Neant
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
INCORP.		Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8	D9
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	20345	KI	KI
CORPORELLES	CONSTRUCTIONS	Terreins		KG		KH	KI
		Sur sol propre	Dont composants	I9		KK	KL
		Sur sol d'autrui	Dont composants	M1		KN	KO
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont composants	M2	489847	KQ	KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont composants	M3	173452	KT	KU
		Installations générales, agencements et aménagements divers			36834	KW	KX
		Matériel de transport			KY	KZ	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	LC	LD
		Emballages récupérables et divers			LE	LF	LG
		Immobilisations corporelles en cours		IJI		IJ	IJ
FINANCIERES	AUTRES IMMOBILISATIONS	Avances et acomptes		IK		II	IM
		TOTAL III	IN	732990	IO		IP
		Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
		Autres participations		8U		8V	8W
		Autres titres immobilisés		1P		IR	IS
		Prêts et autres immobilisations financières		1T		IU	IV
		TOTAL IV	IQ	753335	IOII		IS
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	IG				IQ
		CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions	
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
CORPORELLES	CONSTRUCTIONS	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CQ	DQ	D7
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	IV	IW	IX
		Terreins		IP	IX	IY	IZ
		Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
		Inst. gals, agenc. et am. des constructions	IS		MG	MH	MJ
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK	ML
		Inst. gals, agenc. aménagements divers	IU		MM	MN	MO
		Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT	MU
FINANCIERES	AUTRES IMMOBILISATIONS	Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX
		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
		Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
		TOTAL III	IY		NG	NH	NI
		Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		QU	M7	QW
		Autres participations	IG		QX	QY	QZ
		Autres titres immobilisés	IJ		2B	2C	2D
		Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F	2G
		TOTAL IV	I3		NJ	NK	2H
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		QK	QI	QM

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.		31122024		Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*						
IMMobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement	CY	EL	EM	EN			
Fonds commercial	RE	RF	RI	RJ			
Autres immobilisations incorporelles	PE	PF	PG	PH	19569		
TOTAL I	RK	933	RN	RO	19569		
Terrains	PI	PJ	PK	PL			
Constructions	PM	PN	PO	PQ			
Sur sol propre	PR	PS	PT	PU			
Sur sol d'autrui	PV	PW	PX	PY	326493		
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PZ	QA	QB	QC	162482		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	32060	PY	QC	36834		
Autres immobilisations corporelles	QD	36834	QE	QF	QG	36834	
Inst. générales, agencements, aménagements divers	QH	QI	QJ	QK			
Matériel de transport	QL	QM	QN	QO	29024		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	QP	2034	QS	QT			
Emballages récupérables et divers	QU	38163	QW	QX	554834		
TOTAL II	QN	516671	QW	QX	554834		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ØN	535308	ØP	ØQ	ØR	574404	
CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RE	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incor	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
Sur sol propre	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
Sur sol d'autrui	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. générales, agenc. et am. des constr.	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Inst. techniques mat. et outillage	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
Autres immobilisations corporelles	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
Inst. générales, agenc. et am. divers	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
Matériel de transport	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
Mat. bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
TOTAL II							
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL III	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non vendu (NP + NQ + NR)	NW		Total général non vendu (NS + NT + NU)	NY		Total général non vendu (NW - NY)	NZ
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*						
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 étailler			Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations			SP		SR		

Désignation de l'entreprise <u>SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.</u>				31122024		Néant <input type="checkbox"/>					
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice			
		1		2		3		4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI			
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinque II du CGI)	IJ		IK		IL		IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR			
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S			
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	14 066	5X		5Y	14 066		
	TOTAL II	5Z		TV	14 066	TW		TX	14 066		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B		6C		6D			
		- corporelles	6E	6F		6G		6H			
		- titres mis en équivalence	62	63		64		65			
		- titres de participation	9U	9V		9W		9X			
		- autres immobilisations financières (1)*	66	67		68		69			
		Sur stocks et en cours	6N	6P		6R		6S			
	Sur comptes clients	6T	6U		6V		6W				
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y		6Z		7A				
	TOTAL III	7B	TY		TZ		UA				
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	14 066	UC		UD	14 066			
Dont dotations et reprises	-- d'exploitation		UE		UF						
	-- financières		UG		UH						
	-- exceptionnelles		UJ	14 066	UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 ^e du C.G.I.									10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.											
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.											

Désignation de l'entreprise : SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.L.C.B.			31122024		Néant <input type="checkbox"/>				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an			
DE LA CHIFFRE IMMOBILIÈRE	Créances rattachées à des participations			UL	UM	UN			
	Prêts (1) (2)			UP	UR	US			
	Autres immobilisations financières			UT	UV	UW			
	Clients douteux ou litigieux			VA					
	Autres créances clients			UX	292166	292166			
	Géante représentative de titres (Provision pour dépréciation prévue au sein de l'entreprise, antérieurement constituée) (UO)			ZI					
	Personnel et comptes rattachés			UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	7924			
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	11966			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN				
		Davets			VP				
DE LA CHIFFRE CIRCUITANT	Groupe et associés (2)			VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	40226	40226			
	Charges constatées d'avance			VS	26736	26736			
	TOTaux			VT	379020	VU 379020 WV			
	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD				
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans		
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y						
Autres emprunts obligataires (1)			7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG						
	à plus d'1 an à l'origine		VH						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A						
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	205977	205977				
Personnel et comptes rattachés			8C						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	59024	59024				
	Obligations cautionnées		VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J						
Groupe et associés (2)			VI	6240	6240				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	11706	11706				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2						
Produits constatés d'avance			8L						
TOTaux			VY	282949	VZ 282949				
RENOVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractées auprès des associés personnes physiques			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			



SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.

Annexe

du 01/01/2024 au 31/12/2024

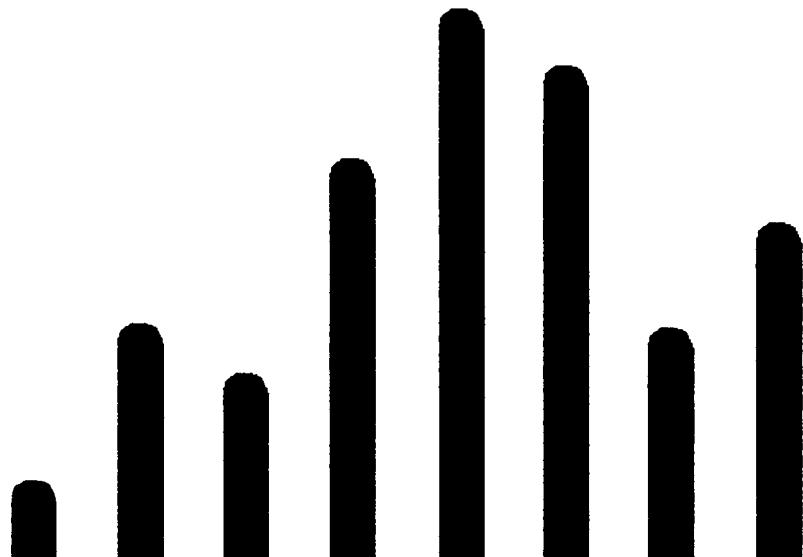




TABLE DES MATIÈRES

1 FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	1
1.1 Évènements principaux.....	1
1.2 Principes, règles et méthodes comptables	1
1.3 Evènements survenus postérieurement à la date de clôture	1
2 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN	2
2.1 Actif	2
2.1.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	2
2.1.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	2
2.1.3 <i>Tableaux des amortissements</i>	3
2.1.4 <i>Stocks</i>	3
2.1.5 <i>Produits à recevoir</i>	4
2.1.6 <i>Créances</i>	5
2.2 Passif.....	6
2.2.1 <i>Capitaux propres</i>	6
2.2.2 <i>Provisions pour risques et charges</i>	6
2.2.3 <i>Dettes financières et autres dettes</i>	7
2.2.4 <i>Charges à payer</i>	8



1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

1.3 Évènements survenus postérieurement à la date de clôture

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 *Immobilisations incorporelles*

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 *Immobilisations corporelles*

2.1.2.1 *Principaux mouvements de l'exercice*

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-



2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	18 637	933	-	-	-	19 570
Corporelles	516 672	38 163	-	-	-	554 835
Financières	-		-		-	-
TOTAL	535 308	39 097	-	-	-	574 405

2.1.4 Stocks

2.1.4.1 Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIF (premier entré, premier sorti).

Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

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 .



2.1.5 *Produits à recevoir*

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	218 903
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	218 903



2.1.6 Crédits

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	292 166	292 166	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	7 924	7 924
		Taxe sur la valeur ajoutée	11 967	11 967
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	40 227	40 227	-
Charges constatées d'avance		26 737	26 737	-
TOTAL		379 020	379 020	-



2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	7 622	-	-	7 622
Primes, réserves et écarts	385 894	28 848	-	414 742
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	43 968	-	37 914	6 054
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	437 484	28 848	37 914	428 418

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	14 066	-	14 066
TOTAL	-	14 066	-	14 066



2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	205 978	205 978	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	59 025	59 025	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	6 240	6 240	-	-
Autres dettes	11 707	11 707	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	282 949	282 949	-	-



2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	18 914
RRR à accorder, avoirs à établir	11 707
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
	TOTAL
	30 620

**SOCIETE D'EXPLOITATION DU SERVICE DE CARDIOLOGIE
INTERVENTIONNELLE DE LA CLINIQUE BERGOUIGNAN**
En abrégé « SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B. »
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 7.622,45 EUROS
SIEGE SOCIAL : 1 rue du Docteur Louis Bergouignan
27000 EVREUX
423.613.777 RCS EVREUX

**EXERCICE 2024
RAPPORT DE GESTION**

Chers associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la loi et de nos statuts, pour vous demander d'examiner et d'approuver les comptes de notre exercice social ouvert le 1^{er} janvier 2024 et clos le 31 décembre 2024.

Tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition selon les formes et dans les délais qu'elle prévoit.

Afin d'assurer votre complète information, nous examinerons successivement les points suivants :

SITUATION DE LA SOCIETE DURANT L'EXERCICE ECOULE

Avant de vous rendre compte de l'activité de notre société au cours de l'exercice écoulé, nous vous rappelons un certain nombre de chiffres reflétant l'évolution de cette activité :

<u>EXERCICES</u>	<u>2024</u> (12 MOIS)	<u>2023</u> (12 MOIS)
- Total des produits d'exploitation	1.087.474	1.183.908
- Total des charges d'exploitation	1.066.286	1.131.628
- Résultat d'exploitation	21.188	52.280
- Résultat financier	--	<338>
- Résultat courant avant impôt	21.188	51.941
- Résultat exceptionnel	<14.066>	1.015
- Impôt sociétés	1.068	8.989
- Résultat net	6.054	43.967

① L'activité

Nous venons de clôturer notre exercice social ouvert le 1^{er} janvier 2024 et clos le 31 décembre 2024 d'une durée de douze mois.

Celui-ci s'est avéré globalement satisfaisant mais en baisse de 8 % en enregistrant un chiffre d'affaires de 1.087.473 euros contre 1.183.907 euros l'exercice précédent.

Notre activité devrait continuer sur de bonnes bases de chiffre d'affaires, sachant que le service de coronarographie poursuit son implantation, malgré les aléas économiques de la Clinique BERGOUIGNAN même si ceux-ci semblent se stabiliser suite à la reprise de l'activité par une clinique de ROUEN et le rapprochement avec la CLINIQUE PASTEUR qui doit déboucher sur un déplacement de l'activité sur le site de la CLINIQUE PASTEUR et qui devrait intervenir en 2025.

② Les charges d'exploitation

En raison d'une activité en baisse, nous avons intensifié, dès le début de l'exercice 2024, la gestion rigoureuse de l'ensemble de nos postes de charges qui restent bien maîtrisés.

Pour votre complète information, vous noterez toutefois ci-dessous les principales variations des postes de charges par rapport à l'exercice précédent :

Achat de marchandises :	- 6,81 %
Autres achats et charges externes :	- 5,07 %
Impôts et taxes :	- 5,22 %

③ Les événements exceptionnels

Aucun événement de cette nature n'est à signaler sur l'exercice 2024.

④ Les résultats

Malgré un chiffre d'affaires en baisse et malgré une bonne gestion de nos charges, notre résultat net est resté stable en s'élevant pour l'exercice 2024 à 6.054 euros contre 43.967 euros l'exercice précédent.

⑤ Les investissements

Compte tenu de notre niveau d'équipement, nous n'avons procédé sur l'exercice 2024 à aucun investissement.

⑥ Personnel

Aucune observation n'est à émettre à ce titre, car nous n'employons aucun personnel salarié compte tenu de la nature de nos activités.

⑦ La situation financière

En raison de la poursuite d'un bon niveau d'activité, notre situation financière s'est avérée satisfaisante sur l'exercice 2024.

⑧ L'endettement

Nos dettes ont diminué pour s'élever au 31 décembre 2024 à 282.949 euros contre 322.696 euros l'exercice précédent.

Celles-ci restent toutefois proportionnées à notre activité et à notre structure.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LE DEBUT DE L'EXERCICE EN COURS

Aucun événement de cette nature n'est à signaler.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

Compte tenu des perspectives envisagées au niveau de la société, l'évolution de l'activité de la société devrait permettre de dégager de nouveau un résultat en amélioration ou au moins équivalent à celui dégagé au cours de l'exercice 2024 sous réserve des impacts liés au déménagement de la Clinique Bergouignan.

ACTIVITES DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Aucune activité de cette nature n'est à signaler.

FILIALES ET PARTICIPATIONS (Art. L. 233-6 du Code de Commerce)

Nous vous informons que notre société n'a réalisé aucun investissement de cette nature au cours de l'exercice.

MODIFICATIONS APPORTEES AU MODE DE PRESENTATION OU AUX METHODES D'EVALUATION (Art. L. 232-6 du Code de Commerce)

Aucune observation n'est à émettre à ce titre pour l'exercice écouté.

MONTANT DES DEPENSES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES DU BENEFICE IMPOSABLE

Nous vous précisons ci-dessous le montant des dépenses et charges pour l'exercice 2024 :

- Impôt sur les sociétés : 1.068 €

LE RÉSULTAT DE L'EXERCICE ECOULE ET SON AFFECTATION

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice de 6.054,01 euros que nous vous proposons d'affecter, le poste « *réserve légale* » étant intégralement doté, aux associés à titre de dividende.

Il est proposé de porter le dividende à la somme de 15.120 € par prélèvement d'une somme de 9.065,99 € sur le poste « autres réserves ».

Le dividende revenant à chaque part s'élève à 48 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de la date de l'assemblée générale d'approbation des comptes.

Par ailleurs, nous vous indiquons que les associés auront à approuver la ventilation des dividendes distribués, ouvrant droit à abattement au titre des trois précédents exercices, reprise dans le tableau ci-dessous :

Année	Distribution globale	Distribution ouvrant droit à abattement de 40 %	Distribution n'ouvrant pas droit à abattement de 40 %
2023	15.120 €	8.880 € soit 48 € par part	6.240 € soit 48 € par part
2024	15.120 €	8.880 € Soit 48 € par part	6.240 € soit 48 € par part
2025	15.120 €	8.880 € Soit 48 € par part	6.240 € soit 48 € par part

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes les précisions complémentaires ou les explications que vous jugeriez utiles.

Nous vous invitons à approuver par votre vote le texte des résolutions que nous vous proposons.

LA GÉRANCE

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

**SOCIETE D'EXPLOITATION DU SERVICE DE CARDIOLOGIE
INTERVENTIONNELLE DE LA CLINIQUE BERGOUIGNAN**
En abrégé « SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B. »
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 7.622,45 EUROS
SIEGE SOCIAL : 1 rue du Docteur Louis Bergouignan
27000 EVREUX
423.613.777 RCS EVREUX

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 6.054,01 euros, de la façon suivante :

- aux associés à titre de dividende, pour 6.054,01 €

et de porter le dividende total à la somme de 15.120 € par prélèvement d'une somme de 9.065,99 € sur le poste « autres réserves ».

Le dividende distribué ouvrant droit, pour les personnes physiques, à l'abattement de 40 %, s'élève par part à 48 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les associés approuvent la ventilation des distributions effectuées dans le tableau ci-dessous au titre des trois dernières années :

Année	Distribution globale	Distribution ouvrant droit à abattement de 40 %	Distribution n'ouvrant pas droit à abattement de 40 %
2023	15.120 €	8.880 € soit 48 € par part	6.240 € soit 48 € par part
2024	15.120 €	8.880 € soit 48 € par part	6.240 € soit 48 € par part
2025	15.120 €	8.880 € soit 48 € par part	6.240 € soit 48 € par part

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle des associés du 4 juin 2025.


POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME