

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

COPIE CERTIFIEE COMPTON

*Signature*

Plaque 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](http://www.retout.fr)



Désignation de l'entreprise :		SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B		Durée de l'exercice : 12 mois		DE COMMERCE d'EVREUX		1   2					
Adresse de l'entreprise :		1 RUE DU DR LOUIS BERGOUIGNAN 27000 EVREUX		Durée de l'exercice précédent :		1   2							
Numéro SIRET *		4 2 3 6 1 3 7 7 7 0 0 0 1 4										N° d'ant. <input type="checkbox"/>	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3					
								Exercice N clos le : 31 11 21 21 21 01 21 4					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA										
		Frais d'établissement *	AB										
		Frais de développement *	CX										
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	17105	AG	16329	775						
		Fonds commercial (1)	AH		AI								
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	3240	AK	3240							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM								
		Terrains	AN		AO								
		Constructions	AP	489847	AQ	326493	163354						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	173452	AS	162482	10970						
		Autres immobilisations corporelles	AT	69690	AU	65859	3830						
		Immobilisations en cours	AV		AW								
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes	AX		AY								
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT								
		Autres participations	CU		CV								
		Créances rattachées à des participations	BB		BC								
		Autres titres immobilisés	BD		BE								
		Prêts	BF		BG								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Autres immobilisations financières *	BH		BI								
		TOTAL (II)	BJ	753335	BK	574404	178930						
		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								
	CRÉANCES	Marchandises	BT	67933	BU		67933						
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW								
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	292166	BY		292166						
		Autres créances (3)	BZ	60117	CA		60117						
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC								
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .....)	CD		CE							
Disponibilités	CF		99549	CG		99549							
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	26736	CI		26736							
	TOTAL (III)	CJ	546502	CK		546502							
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW											
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM											
	Écarts de conversion actif *	CN											
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1299838	IA	574404	725433							
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an de immobilisation financière nette		CP			(3) Part à plus d'un an		CR		
Valeur de réserve de trésorerie :				Stocks				Autres					

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 écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	762	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG	413979	
	Report à nouveau	DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	6054	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	428418	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	14066	
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	14066	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	6240	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	205977	
	Dettes fiscales et sociales	DY	59024	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	11706	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	282949	
	Écarts de conversion passif *	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	725433	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(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 <input type="checkbox"/>	
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
INCORP.		TOTAL I		CZ		D8	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD		KE	
Terrains				KG		KH	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	Donc composants	I9		KJ	KK
		Sur sol d'autrui	Donc composants	M1		KM	KN
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Donc composants	M2		KP	489847	KQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Donc composants	M3		KS	173452	KT
	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	36834	KW
	Matériel de transport *				KY		KZ
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	32855	LC
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI
	Avances et acomptes				LK		LL
TOTAL III				LN		LO	
TOTAL III				732990		LP	
FINANCIERES				8G		8M	
Participations évaluées par mise en équivalence				8U		8V	
Autres participations				IP		IR	
Autres titres immobilisés				IT		IU	
Prêts et autres immobilisations financières				IQ		IR	
TOTAL IV				1Q		1R	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG		OH	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				753335		OI	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
				1		3	
				2		4	
INCORP.		TOTAL I		CO		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		CV		EW	
Terrains				CX <td colspan="2">LY </td>		LY	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		MA		MB	MC
		Sur sol d'autrui		MD		ME	MF
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions			MG		MH	489847
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			MJ		MK	173452
	Autres	Inst. gales, agenc. et aménagements divers		MM		MN	36834
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		MS		MT	32855
		Emballages récupérables et divers *		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MZ		NA	
	Avances et acomptes			ND		NE	
TOTAL III				NG		NH	
TOTAL III				732990		NI	
FINANCIERES				OU		M7	
Participations évaluées par mise en équivalence				OX		OY	
Autres participations				2B		2C	
Autres titres immobilisés				2E		2F	
Prêts et autres immobilisations financières				2H		2I	
TOTAL IV				NJ		NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OK		OL	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				753335		OM	

Désignation de l'entreprise <b>SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.</b>										31122024		Néant <input type="checkbox"/>		
<b>CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>														
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés 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	18636	PF	933	PG		PH	19569			
<b>TOTAL I</b>				RK	18636	RM	933	RN		RO	19569			
Terrains				PI		PJ		PK		PL				
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ				
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU				
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV	294433	PW	32060	PX		PY	326493			
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	158413	QA	4069	QB		QC	162482			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD	36834	QE		QF		QG	36834			
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	26990	QM	2034	QN		QO	29024			
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT				
<b>TOTAL II</b>				QU	516671	QV	38163	QW		QX	554834			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>				ØN	535308	ØP	39096	ØQ		ØR	574404			
<b>CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>														
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		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		
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial		RP		RR		RS		RI		RU		RV		RV
Autres immob. incorp.		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
<b>TOTAL I</b>		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc. et am. des constr.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques, mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corp. incorp.	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et infom. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
<b>TOTAL II</b>		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO
<b>TOTAL III</b>														
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non venté (NP + NQ + NR)		NW						NS		NT		NU		NV
Total général non venté (NS + NT + NU)														
Total général non venté (NW - NY)														
<b>CADRE C</b>														
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 évaluer								Z9		Z8				
Primes de remboursement des obligations								SP		SR				

Désignation de l'entreprise		SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.		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 quinquies II du CGI)	IJ	IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP		TQ		TR	
	<b>TOTAL I</b>	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
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	14 066	TW		TX	14 066	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B		6C		6D	
		6E	6F		6G		6H	
		6J	6K		6L		6M	
		6N	6P		6Q		6R	
		6S	6T		6U		6V	
	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	
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY		TZ		UA	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		7C	UB	14 066	UC		UD	14 066
Dont dotations et reprises { -- d'exploitation -- financières -- exceptionnelles			UE		UF			
			UG		UH			
			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-I-5° 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.								

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

Désignation de l'entreprise : <b>SARL SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.</b>		31122024		Néant <input type="checkbox"/>			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	292166	292166			
	Créance représentative de titres (Prévision pour dépréciation prêts au mis en garantie * (antérieurement constituée))	UO					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	7924	7924		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	11966	11966		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	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	VV
RENVIS	(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 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
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					
État 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 *		7Z					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	282949	VZ	282949		
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

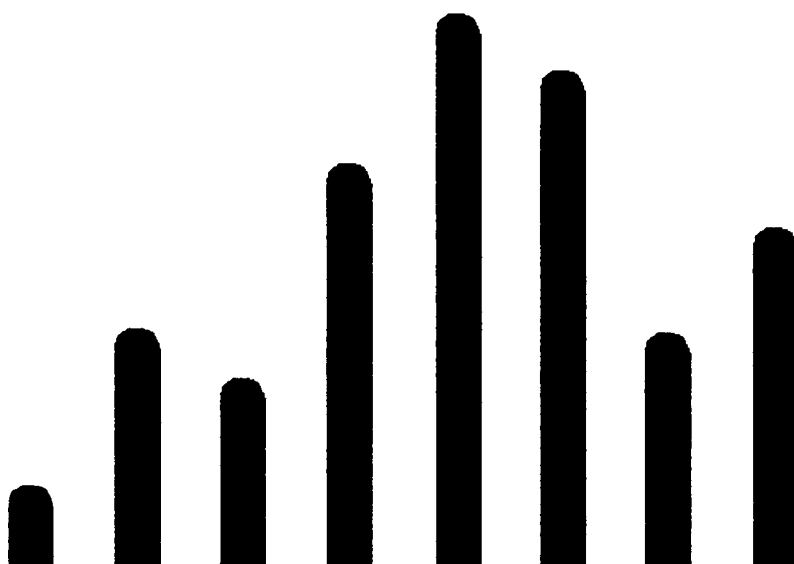




## SOCIETE D'EXPLOITATION S.C.I.C.B.

### Annexe

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





## TABLE DES MATIÈRES

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



# **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	-		-		-	-
<b>TOTAL</b>	<b>535 308</b>	<b>39 097</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>574 405</b>

### 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	-
<b>TOTAL</b>	<b>218 903</b>



## 2.1.6 Créances

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	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>437 484</b>	<b>28 848</b>	<b>37 914</b>	<b>428 418</b>

### 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
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>14 066</b>	<b>-</b>	<b>14 066</b>





### 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	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>282 949</b>	<b>282 949</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



### 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	-
<b>TOTAL</b>	<b>30 620</b>

**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<sup>er</sup> 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 :

<b><u>EXERCICES</u></b>	<b><u>2024</u></b> (12 MOIS)	<b><u>2023</u></b> (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 .....	<u>21.188</u>	<u>52.280</u>
- Résultat financier .....	<u>--</u>	<u>&lt;338&gt;</u>
- Résultat courant avant impôt .....	<u>21.188</u>	<u>51.941</u>
- Résultat exceptionnel .....	<u>&lt;14.066&gt;</u>	<u>1.015</u>
- Impôt sociétés .....	1.068	8.989
- Résultat net.....	<u><u>6.054</u></u>	<u><u>43.967</u></u>

### ① L'activité

Nous venons de clôturer notre exercice social ouvert le 1<sup>er</sup> 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 écoulé.

## **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 :

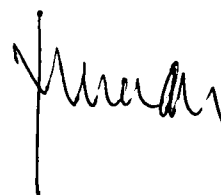
Année	Distribution globale	Distribution ouvrant droit à abattement de 40 %	Distribution n'ouvrant pas droit à abattement de 40 %
<b>2023</b>	15.120 €	8.880 € soit 48 € par part	6.240 € soit 48 € par part
<b>2024</b>	15.120 €	8.880 € Soit 48 € par part	6.240 € soit 48 € par part
<b>2025</b>	15.120 €	8.880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

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