RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 D 00578
Numéro SIREN : 478 729 445
Nom ou dénomination : S.E.L.A.R.L. IMAGERIE MEDICALE DU PARC

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2017 sous le numéro de dépôt 6039

2004 7 578
8603 07

ARRIVÉ au Greffe De Co...
Le 12 JUIN 2017

SELARL IMAGERIE MÉDICALE DU PARC
Société d'exercice libéral à responsabilité au capital de 38 427,40 euros
Siège social : La Chauvellière – avenue des Sables - 49300 CHOLET
478 729 445 RCS ANGERS

AFFECTATION DU RÉSULTAT DES COMPTES CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 616 046,90 euros de la manière suivante :

À titre de dividendes bruts aux associés 616 046,90 euros

Nous vous proposons également de prélever la somme de 2 394,40 euros sur le compte « Autres Réserves » et la somme de 29 058,70 euros sur le compte « Réserve investissement » pour les verser à titre de dividendes.

Par conséquent la distribution de dividendes s'élèvera à une somme brute totale de 647 500,00 euros, soit 1 295 euros par part sociale.

Compte tenu de cette affectation et de cette distribution de dividendes, les capitaux propres de la Société seraient de 165 933 euros.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 647 500 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les associés sont informés que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Les associés sont en outre informés que les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée que les dividendes perçus par les associés en exercice dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont désormais assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

365 352,00 euros, soit 608,92 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 365 352,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

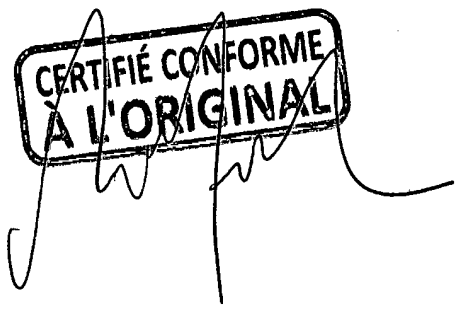
404 168,62 euros, soit 808,34 euros par part
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 404 168,62 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

645 000,00 euros, soit 1 290 euros par part
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 645 000 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présent.

Monsieur Patrick RIPOCHE

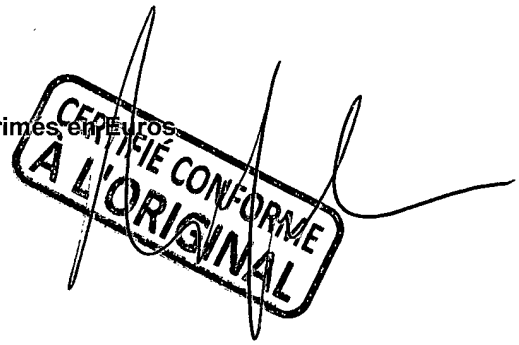


DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC
CABINET DE RADIOLOGIE
AV DES SABLES
POLYCLINIQUE DU PARC LA CHAUVELLIERE

49300 CHOLET
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros



FIDUCIAL EXPERTISE
1 RUE DE TERRE NEUVE
ZAC DE L'ECUYERE BP 30006
49308 CHOLET CEDEX
02 41 75 25 68

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	46 843	46 843		
Fonds Commercial	1 166 825	1 166 825		
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	46 810	44 644	2 166	2 783
Autres immobilisations corporelles	187 734	124 782	62 952	66 025
Immo. en cours, avances & acomptes	8 500		8 500	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	3 600		3 600	3 300
Autres immobilisations financières				
Total	**1 460 312**	**1 383 095**	**77 217**	**72 109**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	30 842		30 842	17 808
Créances				
Clients et comptes rattachés	164 466	14 113	150 353	190 716
Fournisseurs débiteurs				22 456
Personnel	211		211	561
Etat, impôts sur les bénéfices	57 020		57 020	23 643
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	38 457		38 457	58 069
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	573 485		573 485	586 862
Total	**864 481**	**14 113**	**850 368**	**900 115**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	26 713		26 713	25 827
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	**26 713**		**26 713**	**25 827**
TOTAL ACTIF	**2 351 507**	**1 397 208**	**954 299**	**998 050**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	38 427	38 427
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	6 510	6 510
Réserves statutaires ou contractuelles	150 054	150 054
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 394	1 143 150
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	616 047	-495 755
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**813 433**	**842 386**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 771	23 873
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	49 677	48 454
. Organismes sociaux	40 635	52 116
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	29 782	31 220
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**140 866**	**155 664**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**954 299**	**998 050**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	% CA	du 01/01/2015 au 31/12/2015	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	4 191 257	100,00	4 075 519	100,00	115 738	2,84
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	38 108	0,91	21 934	0,54	16 174	73,74
Total	**4 229 365**	**100,91**	**4 097 453**	**100,54**	**131 911**	**3,22**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)	-13 034	-0,31	8 293	0,20	-21 327	-257,16
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	136 593	3,26	96 175	2,36	40 418	42,03
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	1 285 879	30,68	1 112 827	27,31	173 053	15,55
Total	**1 409 438**	**33,63**	**1 217 295**	**29,87**	**192 143**	**15,78**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	116 131	2,77	116 192	2,85	-61	-0,05
Salaires et traitements	1 539 718	36,74	1 532 922	37,61	6 795	0,44
Charges sociales	224 018	5,34	214 973	5,27	9 045	4,21
Dotations amortissements et prov.	32 145	0,77	37 306	0,92	-5 161	-13,83
Autres charges	6 307	0,15	6 865	0,17	-558	-8,13
Total	**1 918 319**	**45,77**	**1 908 258**	**46,82**	**10 061**	**0,53**
Résultat d'exploitation	**901 607**	**21,51**	**971 900**	**23,85**	**-70 293**	**-7,23**
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun	-1 337	-0,03	-509	-0,01	-828	-162,83
Résultat courant	**900 270**	**21,48**	**971 392**	**23,83**	**-71 122**	**-7,32**
Produits exceptionnels			13 016	0,32	-13 016	-100,00
Charges exceptionnelles	198	0,00	1 170 955	28,73	-1 170 757	-99,98
Résultat exceptionnel	**-198**	**-0,00**	**-1 157 940**	**-28,41**	1 157 742	99,98
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	284 025	6,78	309 207	7,59	-25 182	-8,14
Résultat de l'exercice	**616 047**	**14,70**	**-495 755**	**-12,16**	**1 111 802**	**224,26**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2016 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

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.

Exercice clos le : 31/12/2016 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	X	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☐
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☐

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 213 668			1 213 668
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 741	431	5 362	46 810
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	173 825	22 409		196 234
Immobilisations financières.....	3 300	300		3 600
Total**.....**	**1 442 534**	**23 141**	**5 362**	**1 460 312**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	46 843			46 843
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 958	1 049	5 362	44 644
Autres immobilisations corporelles..	107 800	16 983		124 782
Total**.....**	**203 601**	**18 032**	**5 362**	**216 270**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 166 825			1 166 825
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total**.....**	**1 166 825**			**1 166 825**

Exercice clos le : 31/12/2016 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement : 46843

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....	46 843	100,00
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	1 166 825	
Eléments achetés.....	1 166 825	
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	12 M				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	12 / 84 M				
Autres immobilisations corporelles	L/D	12 A 144 M				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	17 808	30 842	17 808	30 842
Total	**17 808**	**30 842**	**17 808**	**30 842**

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance	286 867	286 867	-0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	211
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	7 118	14 113	7 118	14 113
Autres postes d'actif				
Total	**7 118**	**14 113**	**7 118**	**14 113**

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 38427

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500	76,85
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	76,85

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	20 771	20 771		
Dettes fiscales et sociales	120 094	120 094		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
Total	**140 866**	**140 866**		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : 106021

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	14 721
Dettes fiscales et sociales	91 300
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Engagement de retraite selon la méthode des unités de crédits projetés : 75 997.40 € avec les paramètres suivants :
- table de mortalité INSEE 2015, taux d'inflation : 0.61 %, taux de rendement : 1%, âge de départ à la retraite : 60-67 ans avec 100 % de départs volontaires, taux d'actualisation (net d'inflation) : 0.39 %

Cette information ne fait fait l'objet d'une écriture comptable.

Utilisation du CICE : Le CICE de l'année 2015 perçu en 2016 a été utilisé pour permettre le renouvellement du matériel de radiologie.

Information relative aux honoraires du commissaire aux comptes (article R.123-198 du code du commerce) :
- montant facturé au titre du contrôle légal : 5220 € TTC

AGEST

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée
Au capital de 38 427 Euros

Siège Social : LA POLYCLINIQUE DU PARC
Avenue des Sables
La Chauvellière
49300 CHOLET

RCS : ANGERS 478 729 445

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

--*-*-*-*

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AGREE PAR LA COUR D'APPEL D'ANGERS

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée
Au capital de 38 427 Euros

Siège Social : LA POLYCLINIQUE DU PARC
Avenue des Sables
La Chauvellière
49300 CHOLET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

--*-*-*-*

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 21 Avril 2011, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France, ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

II-1 Méthodes comptables utilisées :

L'annexe expose, entre autre, les règles et méthodes comptables retenues relatives à la comptabilisation des opérations suivantes :

- Immobilisations incorporelles et corporelles et financières,
- Créances clients.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assuré de leur correcte application.

II-2 Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des critères retenus par la société décrits dans l'annexe concernant :

- La détermination des amortissements sur les immobilisations incorporelles et corporelles,
- La détermination des dépréciations sur les créances clients,

Par la mise en œuvre de tests, à partir des éléments disponibles à ce jour, pour vérifier par sondages l'application de ces critères.

II-3 Conclusion

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cholet, le 19 Mai 2017



J.L GIRARD
Commissaire aux Comptes
Inscrit à la Compagnie Régionale d'ANGERS

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée
Au capital de 38 427 Euros

Siège Social : LA POLYCLINIQUE DU PARC
Avenue des Sables
La Chauvellière
49300 CHOLET

RCS : ANGERS 478 729 445

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	46 843	46 843		
Fonds Commercial	1 166 825	1 166 825		
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	46 810	44 644	2 166	2 783
Autres immobilisations corporelles	187 734	124 782	62 952	66 025
Immo. en cours, avances & acomptes	8 500		8 500	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	3 600		3 600	3 300
Autres immobilisations financières				
Total	**1 460 312**	**1 383 095**	**77 217**	**72 109**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	30 842		30 842	17 808
Créances				
Clients et comptes rattachés	164 466	14 113	150 353	190 716
Fournisseurs débiteurs				22 456
Personnel	211		211	561
Etat, impôts sur les bénéfices	57 020		57 020	23 643
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	38 457		38 457	58 069
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	573 485		573 485	586 862
Total	**864 481**	**14 113**	**850 368**	**900 115**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	26 713		26 713	25 827
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	**26 713**		**26 713**	**25 827**
TOTAL ACTIF	**2 350 507**	**1 397 208**	**954 299**	**998 050**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	38 427	38 427
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	6 510	6 510
Réserves statutaires ou contractuelles	150 054	150 054
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 394	1 143 150
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	616 047	-495 755
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**813 433**	**842 386**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 771	23 873
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	49 677	48 454
. Organismes sociaux	40 635	52 116
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	29 782	31 220
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**140 866**	**155 664**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**954 299**	**998 050**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	% CA	du 01/01/2015 au 31/12/2015	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	4 191 257	100,00	4 075 519	100,00	115 738	2,84
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	38 108	0,91	21 934	0,54	16 174	73,74
Total	**4 229 365**	**100,91**	**4 097 453**	**100,54**	**131 911**	**3,22**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)	-13 034	-0,31	8 293	0,20	-21 327	-257,16
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	136 593	3,26	96 175	2,36	40 418	42,03
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	1 285 879	30,68	1 112 827	27,31	173 053	15,55
Total	**1 409 438**	**33,63**	**1 217 295**	**29,87**	**192 143**	**15,78**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	116 131	2,77	116 192	2,85	-61	-0,05
Salaires et traitements	1 539 718	36,74	1 532 922	37,61	6 795	0,44
Charges sociales	224 018	5,34	214 973	5,27	9 045	4,21
Dotations amortissements et prov.	32 145	0,77	37 306	0,92	-5 161	-13,83
Autres charges	6 307	0,15	6 865	0,17	-558	-8,13
Total	**1 918 319**	**45,77**	**1 908 258**	**46,82**	**10 061**	**0,53**
Résultat d'exploitation	**901 607**	**21,51**	**971 900**	**23,85**	**-70 293**	**-7,23**
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun	-1 337	-0,03	-509	-0,01	-828	-162,83
Résultat courant	**900 270**	**21,48**	**971 392**	**23,83**	**-71 122**	**-7,32**
Produits exceptionnels			13 016	0,32	-13 016	-100,00
Charges exceptionnelles	198	0,00	1 170 955	28,73	-1 170 757	-99,98
Résultat exceptionnel	**-198**	**-0,00**	**-1 157 940**	**-28,41**	1 157 742	99,98
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	284 025	6,78	309 207	7,59	-25 182	-8,14
Résultat de l'exercice	**616 047**	**14,70**	**-495 755**	**-12,16**	**1 111 802**	**224,26**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SELARL IMAGERIE MEDICALE DU PARC

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée
Au capital de 38 427 Euros

Siège Social : LA POLYCLINIQUE DU PARC
Avenue des Sables
La Chauvellière
49300 CHOLET

RCS : ANGERS 478 729 445

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2016 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

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.

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le : 31/12/2016 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	X	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☐
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☐

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 213 668			1 213 668
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 741	431	5 362	46 810
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	173 825	22 409		196 234
Immobilisations financières	3 300	300		3 600
Total	**1 442 534**	**23 141**	**5 362**	**1 460 312**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	46 843			46 843
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 958	1 049	5 362	44 644
Autres immobilisations corporelles	107 800	16 983		124 782
Total	**203 601**	**18 032**	**5 362**	**216 270**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 166 825			1 166 825
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total	**1 166 825**			**1 166 825**

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement : 46843

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....	46 843	100,00
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à : 1 166 825

Eléments achetés.....	1 166 825
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	12 M				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	12 / 84 M				
Autres immobilisations corporelles	L/D	12 A 144 M				

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	17 808	30 842	17 808	30 842
Total	17 808	30 842	17 808	30 842

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce	Non recensé
Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	286 867	286 867	-0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	211
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	7 118	14 113	7 118	14 113
Autres postes d'actif				
Total	7 118	14 113	7 118	14 113

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 38427

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500	76,85
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	76,85

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	20 771	20 771		
Dettes fiscales et sociales	120 094	120 094		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
Total	140 866	140 866		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : 106021

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	14 721
Dettes fiscales et sociales	91 300
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Engagement de retraite selon la méthode des unités de crédits projetés : 75 997.40 € avec les paramètres suivants :
- table de mortalité INSEE 2015, taux d'inflation : 0.61 %, taux de rendement : 1%, âge de départ à la retraite : 60-67 ans avec 100 % de départs volontaires, taux d'actualisation (net d'inflation) : 0.39 %

Cette information ne fait fait l'objet d'une écriture comptable.

Utilisation du CICE : Le CICE de l'année 2015 perçu en 2016 a été utilisé pour permettre le renouvellement du matériel de radiologie.

Information relative aux honoraires du commissaire aux comptes (article R.123-198 du code du commerce) :
- montant facturé au titre du contrôle légal : 5220 € TTC

Jean Luc GIRARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES