

Association CMDBJJ (CENTRE MEDICAL ET DENTAIRE JEA

244 BD JEAN JAURES

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023**

*- Bilan actif-passif*

*- Compte de résultat*

Monsieur Lionel Abergel

Président |



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	3 989	3 989				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	<b>Total II</b>	3 989	3 989				
	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	25 000		25 000	18 450	6 550	35.50
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	64 852		64 852	87 750	22 898	26.10
	Autres créances	234 058		234 058	222 298	11 760	5.29
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	66 215		66 215	97 445	31 230	32.05
	Charges constatées d'avance (3)	11 700		11 700	18 000	6 300	35.00
	<b>Total III</b>	401 824		401 824	443 943	42 118	9.49
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	405 813	3 989	401 824	443 943	42 118	9.49

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 435		1 359		76	5.62
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	28 989		76		29 065	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	27 553		1 435		28 989	NS
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	50 458		68 478		18 021	26.32
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 526		96 664		10 138	10.49
	Dettes fiscales et sociales	292 394		277 301		15 092	5.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes			63		63	100.00
	Produits constatés d'avance (1)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Total IV	429 378		442 508		13 130	2.97
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		401 824		443 943		42 119	9.49

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 429 378 442 508

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 437 535		1 437 535	1 425 976		11 559	0.81
Chiffre d'affaires NET	1 437 535		1 437 535	1 425 976		11 559	0.81
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			107 950	92 585		15 365	16.60
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 124	4 341		6 782	156.23
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			1 556 608	1 522 902		33 707	2.21
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			146 917	175 629		28 713	16.35
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			33 105	44 805		11 699	26.11
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			6 550	6 100		450	7.38
Autres achats et charges externes *			374 807	296 640		78 167	26.35
Impôts, taxes et versements assimilés			65 781	59 961		5 819	9.71
Salaires et traitements			722 749	704 171		18 578	2.64
Charges sociales			243 300	245 260		1 960	0.80
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				2 250		2 250	100.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	247		246	99.72
Total des Charges d'exploitation (II)			1 580 109	1 522 863		57 246	3.76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			23 501	39		23 539	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		6 000			6 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		6 000			6 000	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		2 639	931		1 708	183.60
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		2 639	931		1 708	183.60
2. Résultat financier (V-VI)		3 361	931		4 292	461.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		20 140	892		19 248	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			3 876		3 876	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			3 876		3 876	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		8 849			8 849	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			2 894		2 894	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		8 849	2 894		5 954	205.73
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		8 849	981		9 830	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			13		13	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)		1 562 608	1 526 777		35 831	2.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 591 597	1 526 701		64 896	4.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		28 989	76		29 065	NS

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées