2024-00342141 | 0478907410 | 2023 | EUR | 23.0.4 | m87-f | 13/08/2024 | 13 | M-app 1

COMPTES ANNUELS ET/OU AUTRES DOCUMENTS À DÉPOSER EN VERTU DU CODE DES SOCIÉTÉS ET DES ASSOCIATIONS

DONNÉES D'IDENTIFICATION (à la date du dépôt)

Dénomination : CENTRE MEDICAL AURORE

Forme juridique : Société privée à responsabilité limitée

Adresse: VENELLE SCHUBERT N°: 13 Boîte:

Code postal: 1083 Commune: Ganshoren

Pays: Belgique

Registre des personnes morales (RPM) - Tribunal de l'entreprise de Bruxelles, francophone

Adresse Internet : Adresse e-mail :

Numéro d'entreprise 0478.907.410

Date du dépôt du document le plus récent mentionnant la date de publication des actes constitutif et modificatif(s) des statuts

03-12-2002

Ce dépôt concerne :

X

les COMPTES ANNUELS en

EURO

approuvés par l'assemblée générale du

06-05-2024

X

les AUTRES DOCUMENTS

relatifs à

l'exercice couvrant la période du

01-01-2023

au

31-12-2023

l'exercice précédent des comptes annuels du

01-01-2022

au

31-12-2022

Les montants relatifs à l'exercice précédent ne sont pas identiques à ceux publiés antérieurement.

Numéros des sections du document normalisé non déposées parce que sans objet :

M-app 6.1.3, M-app 6.2, M-app 6.3, M-app 6.4, M-app 6.6, M-app 7, M-app 8, M-app 9, M-app 10, M-app 12, M-app 13, M-app 14, M-app 15, M-app 16

H	Ν°	0478907410	M-app 2.1

LISTE DES ADMINISTRATEURS, GÉRANTS ET COMMISSAIRES ET DÉCLARATION CONCERNANT UNE MISSION DE VÉRIFICATION OU DE REDRESSEMENT COMPLÉMENTAIRE

LISTE DES ADMINISTRATEURS, GÉRANTS ET COMMISSAIRES

LISTE COMPLÈTE des nom, prénoms, profession, domicile (adresse, numéro, code postal et commune) et fonction au sein de la société

KHETTAB FERHAT

MEDECIN VENELLE SCHUBERT 13 1083 Ganshoren BELGIQUE

Début de mandat : 2002-12-10 Fin de mandat : Gérant

N° 0478907410 M-app 2.2

DÉCLARATION CONCERNANT UNE MISSION DE VÉRIFICATION OU DE REDRESSEMENT COMPLÉMENTAIRE

L'organe de gestion déclare qu'aucune mission de vérification ou de redressement n'a été confiée à une personne qui n'y est pas autorisée par la loi, en application de l'article 5 de la loi du 17 mars 2019 relative aux professions d'expert-comptable et de conseiller fiscal.

Les comptes annuels n'ont pas été vérifiés ou corrigés par un expert-comptable certifié, par un réviseur d'entreprises qui n'est pas le commissaire.

Dans l'affirmative, sont mentionnés dans le tableau ci-dessous: les nom, prénoms, profession et domicile; le numéro de membre auprès de son institut et la nature de la mission:

- A. La tenue des comptes de la société*,
- B. L'établissement des comptes annuels*,
- C. La vérification des comptes annuels et/ou
- D. Le redressement des comptes annuels.

Si des missions visées sous A. ou sous B. ont été accomplies par des experts-comptables ou par des experts-comptables-fiscalistes, peuvent être mentionnés ci-après: les nom, prénoms, profession et domicile de chaque expert-comptable ou expert-comptable fiscaliste et son numéro de membre auprès de l'Institut des Conseillers fiscaux et des Experts-comptables (ICE) ainsi que la nature de sa mission.

(* Mention facultative.)

Nom, prénoms, profession, domicile	Numéro de membre	Nature de la mission (A, B, C et/ou D)

N° 0478907410 M-app 3.1

COMPTES ANNUELS

BILAN APRÈS RÉPARTITION

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
ACTIF				
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT		20		
ACTIFS IMMOBILISÉS		21/28	<u>88.735</u>	<u>76.337</u>
Immobilisations incorporelles	6.1.1	21	12.310	18.465
Immobilisations corporelles	6.1.2	22/27	76.425	57.872
Terrains et constructions		22	31.638	6.283
Installations, machines et outillage		23	31.784	39.647
Mobilier et matériel roulant		24	13.003	11.941
Location-financement et droits similaires		25		
Autres immobilisations corporelles		26		
Immobilisations en cours et acomptes versés		27		
Immobilisations financières	6.1.3	28		
ACTIFS CIRCULANTS		29/58	<u>338.559</u>	<u>248.099</u>
Créances à plus d'un an		29		
Créances commerciales		290		
Autres créances		291		
Stocks et commandes en cours d'exécution		3		
Stocks		30/36		
Commandes en cours d'exécution		37		
Créances à un an au plus		40/41	33.480	480
Créances commerciales		40		
Autres créances		41	33.480	480
Placements de trésorerie		50/53	48.000	12.000
Valeurs disponibles		54/58	256.497	234.036
Comptes de régularisation		490/1	582	1.583
TOTAL DE L'ACTIF		20/58	427.294	324.436

N°	0478907410	07410 M-app 3	.2
----	------------	---------------	----

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
PASSIF				
CAPITAUX PROPRES		10/15	<u>212.877</u>	<u>104.561</u>
Apport		10/11	6.200	6.200
Disponible		110		
Indisponible		111	6.200	6.200
Plus-values de réévaluation		12		
Réserves		13	181.860	91.860
Réserves indisponibles		130/1	1.860	1.860
Réserves statutairement indisponibles		1311	1.860	1.860
Acquisition d'actions propres		1312		
Soutien financier		1313		
Autres		1319		
Réserves immunisées		132		
Réserves disponibles		133	180.000	90.000
Bénéfice (Perte) reporté(e)	(+)/(-)	14	24.817	6.501
Subsides en capital		15		
Avance aux associés sur la répartition de l'actif net		19		
PROVISIONS ET IMPÔTS DIFFÉRÉS		16		
Provisions pour risques et charges		160/5		
Pensions et obligations similaires		160		
Charges fiscales		161		
Grosses réparations et gros entretien		162		
Obligations environnementales		163		
Autres risques et charges		164/5		
Impôts différés		168		

N° 0478907410 M-app 3.2

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
DETTES		17/49	<u>214.417</u>	<u>219.875</u>
Dettes à plus d'un an		17	48.070	50.127
Dettes financières		170/4	21.851	37.828
Etablissements de crédit, dettes de location-financement et dettes assimilées		172/3	21.851	37.828
Autres emprunts		174/0		
Dettes commerciales		175		
Acomptes sur commandes		176		
Autres dettes		178/9	26.219	12.299
Dettes à un an au plus		42/48	166.347	169.748
Dettes à plus d'un an échéant dans l'année		42	24.490	22.594
Dettes financières		43	15.166	
Etablissements de crédit		430/8	15.166	
Autres emprunts		439		
Dettes commerciales		44	44.945	52.412
Fournisseurs		440/4	44.945	52.412
Effets à payer		441		
Acomptes sur commandes		46		
Dettes fiscales, salariales et sociales		45	80.021	92.217
Impôts		450/3	66.248	75.740
Rémunérations et charges sociales		454/9	13.774	16.478
Autres dettes		47/48	1.725	2.525
Comptes de régularisation		492/3		
TOTAL DU PASSIF		10/49	427.294	324.436

COMPTE DE RÉSULTATS

		Codes	Exercice	Exercice précédent
Produits et charges d'exploitation				
Marge brute	(+)/(-)	9900	284.425	259.407
Dont: produits d'exploitation non récurrents		76A		
Chiffre d'affaires		70		
Approvisionnements, marchandises, services et biens divers		60/61		
Rémunérations, charges sociales et pensions	(+)/(-)	62	104.999	84.061
Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles		630	19.774	16.997
Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales: dotations (reprises)	(+)/(-)	631/4		
Provisions pour risques et charges: dotations (utilisations et reprises)	(+)/(-)	635/8		
Autres charges d'exploitation		640/8	6.267	2.510
Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration	(-)	649		
Charges d'exploitation non récurrentes		66A		592
Bénéfice (Perte) d'exploitation	(+)/(-)	9901	153.385	155.247
Produits financiers		75/76B	7	0
Produits financiers récurrents		75	7	0
Dont: subsides en capital et en intérêts		753		
Produits financiers non récurrents		76B		
Charges financières		65/66B	9.301	5.623
Charges financières récurrentes		65	9.301	5.623
Charges financières non récurrentes		66B		
Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts	(+)/(-)	9903	144.091	149.624
Prélèvement sur les impôts différés		780		
Transfert aux impôts différés		680		
Impôts sur le résultat	(+)/(-)	67/77	35.774	53.040
Bénéfice (Perte) de l'exercice	(+)/(-)	9904	108.317	96.584
Prélèvement sur les réserves immunisées		789		
Transfert aux réserves immunisées		689		
Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter	(+)/(-)	9905	108.317	96.584

N° 0478907410 M-app 5

AFFECTATIONS ET PRÉLÈVEMENTS

Bénéfice (Perte) à affecter Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter Bénéfice (Perte) reporté(e) de l'exercice précédent
Prélèvement sur les capitaux propres
Affectation aux capitaux propres
à l'apport
à la réserve légale
aux autres réserves
Bénéfice (Perte) à reporter
Intervention des associés dans la perte
Bénéfice à distribuer
Rémunération de l'apport
Administrateurs ou gérants
Travailleurs
Autres allocataires

	Codes	Exercice	Exercice précédent
(+)/(-)	9906	114.817	97.301
(+)/(-)	(9905)	108.317	96.584
(+)/(-)	14P	6.501	717
	791/2		
	691/2	90.000	90.000
	691		
	6920		
	6921	90.000	90.000
(+)/(-)	(14)	24.817	6.501
	794		
	694/7		800
	694		
	695		800
	696		
	697		

N° 0478907410 M-app 6.1.1

ANNEXE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

		Codes	Exercice	Exercice précédent
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8059P	XXXXXXXXXX	123.101
Mutations de l'exercice				
Acquisitions, y compris la production immobilisée		8029		
Cessions et désaffectations		8039		
Transferts d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8049		
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8059	123.101	
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8129P	xxxxxxxxxx	104.636
Mutations de l'exercice				
Actés		8079	6.155	
Repris		8089		
Acquis de tiers		8099		
Annulés à la suite de cessions et désaffectations		8109		
Transférés d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8119		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8129	110.791	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		(21)	<u>12.310</u>	

N° 0478907410 M-app 6.1.2

		Codes	Exercice	Exercice précédent
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8199P	xxxxxxxxxx	300.769
Mutations de l'exercice				
Acquisitions, y compris la production immobilisée		8169	32.172	
Cessions et désaffectations		8179	9.686	
Transferts d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8189		
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8199	323.256	
Plus-values au terme de l'exercice		8259P	xxxxxxxxxx	
Mutations de l'exercice				
Actées		8219		
Acquises de tiers		8229		
Annulées		8239		
Transférées d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8249		
Plus-values au terme de l'exercice		8259		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8329P	xxxxxxxxxx	242.898
Mutations de l'exercice				
Actés		8279	13.619	
Repris		8289		
Acquis de tiers		8299		
Annulés à la suite de cessions et désaffectations		8309	9.686	
Transférés d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8319		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8329	246.831	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		(22/27)	<u>76.425</u>	

M-app 6.5

0478907410

RÈGLES D'ÉVALUATION

RESUME DES REGLES D'EVALUATION

I. Principes généraux

Les règles d'évaluation sont établies conformément aux dispositions à l'arrété royal du 29 avril 2019 portant exécution du Code des sociétés et des associations.

En vue d'assurer l'image fidèle, il a été dérogé aux règles d'évaluation prévues dans cet arrêté dans les cas exceptionnels

sulvants . Ces dérogations se justifient comme suit : Ces dérogations influencent de la façon suivante le patrimoine, la situation financière et le résultat avant impôts de l'entreprise:

Les règles d'évaluation [ont] [n'ont pas] été modifiées dans leur énoncé ou leur application par rapport à l'exercice précédent; dans l'affirmative, la modification concerne : et influence [positivement] [négativement] le résultat de l'exercice avant impôts à concurrence de EUR

Le compte de résultats [a] [n'a pas] été influencé de façon importante par des produits ou des changes imputables à un exercice antérieur; dans l'affirmative, ces résultats concernent :

Les chiffres de l'exercice ne sont pas comparables à ceux de l'exercice précédent en raison du fait suivant :

[Pour que la comparaison soit possible, les chiffres de l'exercice précédent ont été redressés sur les points suivants] [Pour comparer les comptes des deux exercices, il faut tenir compte des éléments suivants] :

A défaut de critères objectifs, l'estimation des risques prévisibles, des pertes éventuelles et des dépréciations mentionnés ci-dessous, est inévitablement aléatoire :

Autres informations requises pour que les comptes annuels donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière ainsi que du résultat de l'entreprise :

II. Règles particulières

Frais d'établissement : Les frais d'établissement sont immédiatement pris en charge sauf les frais suivants qui sont portés à l'actif :

Frais de restructuration Au cours de l'exercice, d Au cours de l'exercice, des frais à l'actif se justifie comme suit des frais de restructuration [ont] [n'ont pas] été portés à l'actif; dans l'affirmative; cette inscription

Immobilisations incorporelles :
Le montant à l'actif des immobilisations incorporelles comprend EUR de frais de recherche et de développement.
La durée d'amortissement de ces frais et du goodwill [est] [n'est pas] supérieure à 5 ans; dans l'affirmative, cette réévaluation se justifie comme suit :

Immobilisations corporelles :
Des immobilisations corporelles [ont] [n'ont pas] été réévaluées durant l'exercice; dans l'affirmative, cette réévaluation se justifie comme suit :

Amortissements actés pendant l'exercice :

+		+		+
+	Méthode	+ Base -	Tau	x en % +
+ Actifs +	- (,	+ NR (non + + réévaluée) +	Principal	+ Frais accessoires +
+	A (autres)	+ G (réévaluée) -	Min Max.	+ Min Max. +
+ +		+	+	+ + +
+ 1. Frais d'établissement+	-	+ -	+	+ +
+	-	+ -	+	+ +
+ 2. Immobilisations incorporelles	-	+	-	+ +
+ + 3. Bâtiments industriels, admini- +	-	+ -	-	+ +
+ stratifs ou commerciaux *+		T	-	T + +
+	_	+	<u> </u>	+ +
+ 4. Installations, machines et	-	+ -	-	+ +
+ outillage *	-	+ -	F.	+ +
+	-	+ -	+	+ +
+ 5. Matériel roulant *	-	+ -	F	+ +
+ + 6. Matériel de bureau et mobilier* +	-	+ -	-	+ +
+ 6. Materiel de bureau et mobilier* +	-	+ -	+	+ +
+ 7. Autres immobilisations corp. * .+	_	+	·	+ + +
+		+		++

* Y compris les actifs détenus en location-financement; ceux-ci font, les cas échéant, l'objet d'une ligne distincte.

Excédent des amortissements accélérés pratiqués, déductibles fiscalement, par rapport aux amortissements économiquement justifiés :

- montant pour l'exercice : EUR - montant cumulé pour immobilisations acquises à partir de l'exercice prenant cours après le 31 décembre 1983 :

Immobilisations financières :
Des participations [ont] [n'ont pas] été réévaluées durant l'exercice; dans l'affirmative, cette réévaluation se justifie comme suit :

Les stocks sont évalués à leur valeur d'acquisition calculée selon la méthode (à mentionner) du prix moyen pondéré, Fifo, Lifo, d'individualisation du prix de chaque élément, ou à la valeur de marché si elle est inférieure :

Approvisionnements:
 En cours de fabrication - produits finis:
 Marchandises:
 Immeubles destinés à la vente:

Fabrications

Le coût de revient des fabrications [inclut] [n'inclut pas] les frais indirects de production.

- Le coût de revient des fabrications à plus d'un an [inclut] [n'inclut pas] des charges financières afférentes aux capitaux empruntés pour les financer.

En fin d'exercice, la valeur de marché du total des stocks dépasse d'environ (Ce renseignement ne doit être mentionné que si l'écart est important).

Commandes en cours d'exécution

Les commandes en cours sont évaluées [au coût de revient] [au coût de revient majoré d'une quotité du résultat selon l'avancement des travaux].

Le passif [comporte des] [ne comporte pas de] dettes à long terme, non productives d'intérêt ou assorties d'un taux d'intérêt anormalement faible : dans l'affirmative, ces dettes [font] [ne font pas] l'objet d'un escompte porté à l'actif.

Devises :

Les avoirs, dettes et engagements libellés en devises sont convertis en EUR sur les bases suivantes : Les écarts de conversion des devises sont traités comme suit dans les comptes annuels :

Conventions de location-financement

Conventions de location-ilhancement :
Pour les droits d'usage de conventions de location-financement qui n'ont pas été portés à l'actif (portant sur des biens immobiliers et conclues avant le ler janvier 1980), les redevances et loyers relatifs aux locations-financements de biens immobiliers et afférents à l'exercice se sont élévés à :

EUR

N° 0478907410 M-app 11

AUTRES DOCUMENTS À DÉPOSER EN VERTU DU CODE DES SOCIÉTÉS ET DES ASSOCIATIONS

BILAN SOCIAL

Numéros des commissions paritaires dont dépend la société:

TRAVAILLEURS POUR LESQUELS LA SOCIÉTÉ A INTRODUIT UNE DÉCLARATION DIMONA OU QUI SONT INSCRITS AU REGISTRE GÉNÉRAL DU PERSONNEL

Au cours de l'exercice et de l'exercice précédent

Nombre moyen de travailleurs Nombre d'heures effectivement prestées Frais de personnel

Codes	Temps plein (exercice)	2. Temps partiel (exercice)	3. Total (T) ou total en équivalents temps plein (ETP) (exercice)	3P. Total (T) ou total en équivalents temps plein (ETP) (exercice précédent)
100	1	4,2	2,8	2,7
101	1.900	3.094	4.994	4.297
102			91.731	74.830

A la date de clôture de l'exercice				
Nombre de travailleurs				
Par type de contrat de travail				
Contrat à durée indéterminée				
Contrat à durée déterminée				
Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini				
Contrat de remplacement				
Par sexe et niveau d'études				
Hommes				
de niveau primaire				
de niveau secondaire				
de niveau supérieur non universitaire				
de niveau universitaire				
Femmes				
de niveau primaire				
de niveau secondaire				
de niveau supérieur non universitaire				
de niveau universitaire				
Par catégorie professionnelle				
Personnel de direction				
Employés				
Ouvriers				
Autres				

	Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	Total en équivalents temps plein
	105	1	4	2,7
	110	1	3	2,4
	111		1	0,3
	112			
	113			
	120		1	0,3
	1200		1	0,3
	1201			
	1202			
	1203			
	121	1	3	2,4
	1210		2	0,9
	1211	1		1
	1212			
	1213		1	0,5
	130			
ĺ	134	1	4	2,7
	132			
ĺ	133			

N° 0478907410 M-app 11

TABLEAU DES MOUVEMENTS DU PERSONNEL AU COURS DE L'EXERCICE

ENTRÉES

Nombre de travailleurs pour lesquels la société a introduit une déclaration DIMONA ou qui ont été inscrits au registre général du personnel au cours de l'exercice

SORTIES

Nombre de travailleurs dont la date de fin de contrat a été inscrite dans une déclaration DIMONA ou au registre général du personnel au cours de l'avercice

Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
205		4	1,8
305		3	2

RENSEIGNEMENTS SUR LES FORMATIONS POUR LES TRAVAILLEURS AU COURS DE L'EXERCICE

Initiatives en matière de formation professionnelle continue à caractère formel à charge de l'employeur

Nombre de travailleurs concernés

Nombre d'heures de formation suivies

Coût net pour la société

dont coût brut directement lié aux formations

dont cotisations payées et versements à des fonds collectifs

dont subventions et autres avantages financiers reçus (à déduire)

Initiatives en matière de formation professionnelle continue à caractère moins formel ou informel à charge de l'employeur

Nombre de travailleurs concernés

Nombre d'heures de formation suivies

Coût net pour la société

Initiatives en matière de formation professionnelle initiale à charge de l'employeur

Nombre de travailleurs concernés

Nombre d'heures de formation suivies

Coût net pour la société

Codes	Hommes	Codes	Femmes
5801		5811	
5802		5812	
5803		5813	
58031		58131	
58032		58132	
58033		58133	
5821		5831	
5822		5832	
5823		5833	
5841		5851	
5842		5852	
5843		5853	