

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00064

Numéro SIREN : 314 239 096

Nom ou dénomination : LILLE SEPTENTRION

Ce dépôt a été enregistré le 04/04/2022 sous le numéro de dépôt 10390

ETATS FINANCIERS

LILLE SEPTENTRION

Société Anonyme

**411 Avenue du Maréchal Leclerc – 59155 FACHES
THUMESNIL**

DATE DE CLOTURE : 30/06/2021

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line extending upwards and a horizontal line extending to the right.

SA Lille Septentrion

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	5 604 113	0	5 604 113	5 604 113
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	9 836	0	9 836	9 836
Autres immobilisations financières	479	0	479	479
TOTAL immobilisations financières	5 614 428	0	5 614 428	5 614 428
Total Actif Immobilisé (II)	5 614 428	0	5 614 428	5 614 428
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	85 076	84 722	353	353
Autres créances	2 041 487	0	2 041 487	1 994 835
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	2 126 563	84 722	2 041 841	1 995 188
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	21 795	0	21 795	103 294
TOTAL Disponibilités	21 795	0	21 795	103 294
Charges constatées d'avance	415	0	415	0
Total Actif Circulant (III)	2 148 773	84 722	2 064 051	2 098 482
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	7 763 201	84 722	7 678 479	7 712 910

SA Lille Septentrion

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 0	4 333 404	4 333 404
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		580 114	580 114
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		38 888	38 888
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	achat d'œuvres originales d'artistes : 0	610 434	610 434
TOTAL Réserves		649 322	649 322
Report à nouveau		-9 734 398	-10 231 998
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-101 324	497 600
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-4 272 883	-4 171 558
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		50 000	50 000
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		50 000	50 000
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		37 067	111 460
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières		37 067	111 460
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 654	8 987
Dettes fiscales et sociales		3 678	2 847
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		11 849 963	11 711 174
TOTAL Dettes d'exploitation		11 864 295	11 723 008
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		11 901 361	11 834 468
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		7 678 479	7 712 910

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				262
Chiffres d'affaires nets				262
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			264	11 339
Autres produits				945
Total des produits d'exploitation (I)			264	12 546
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			9 954	11 605
Impôts, taxes et versements assimilés			1 132	1 397
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges				3 981
Total des charges d'exploitation (II)			11 086	16 984
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-10 822	-4 438
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				628 325
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 636	7 797
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			9 636	636 122
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			138 618	147 263
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			138 618	147 263
RÉSULTAT FINANCIER			-128 982	488 860
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-139 803	484 422

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		-38 479	-13 178
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 900	9 900	648 669
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	111 225	111 225	151 068
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		-101 324	497 600

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

SA Lille Septentrion

- I. REGLES, METHODES COMPTABLES ET FAITS SIGNIFICATIFS
- II. NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT
- III. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS
- IV. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

I. REGLES, METHODES COMPTABLES ET FAITS SIGNIFICATIFS

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables fondamentaux :

- prudence,
 - permanence des méthodes d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
 - continuité de l'exploitation (malgré la situation nette négative de la société, compte tenu du soutien financier du groupe)
- 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. Il a été fait application des dispositions du Code de Commerce, ainsi que du Plan Comptable général tel qu'il résulte de l'application du règlement de l'ANC 2014-03 mis à jour par l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les événements suivants sont intervenus sur l'exercice :

L'exercice clos le 30 juin 2021 est marqué par la poursuite de la crise sanitaire liée à la pandémie mondiale COVID 19. Les établissements hospitaliers privés ont continué de participer activement au schéma national de lutte contre l'épidémie COVID 19 en liaison avec et en soutien des hôpitaux publics. En respect des directives ministérielles, relayées par les agences régionales de santé, les cliniques et hôpitaux privés ont adapté tout ou partie de leurs activités médicales et chirurgicales non urgentes et n'induisant pas de perte de chance pour les patients afin de libérer des capacités en hébergement d'hospitalisation ainsi qu'au sein des plateaux techniques pour faire face aux besoins sanitaires locaux. Les personnels et médecins libéraux sont restés mobilisés et intégrés aux plans de prévention et de lutte contre l'épidémie. Il n'y a pas eu d'impacts financiers significatifs dans les comptes de Lille Septentrion. Il n'y a pas de remise en cause de la continuité d'exploitation.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

a. Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le plan suivant :

Immobilisations Incorporelles :

	Mode	Durée
Logiciels informatiques	Linéaire	2/3 ans

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles figurent au bilan pour leur coût d'acquisition historique, diminué du cumul des amortissements et des pertes de valeur.

	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20/40 ans
Agencements et aménagements des constructions	Linéaire	10/20 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	3/10 ans
Installations générales, agencements divers	Linéaire	5/15 ans
Matériel de transport	Linéaire	4/5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4/5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3/5 ans
Mobilier	Linéaire	5/10 ans

Lorsque des composants des immobilisations corporelles ont des durées d'utilité différentes, ils sont comptabilisés

en tant qu'immobilisations corporelles distinctes.

Immobilisations financières :

Les titres de participation sont enregistrés au coût d'acquisition. Si cette valeur est supérieure à la valeur d'usage, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. La valeur d'usage correspond à la valeur actualisée de la somme des flux de trésorerie futurs avant impôt des entités détenues diminués des dettes financières nettes

b. Les stocks

Néant

c. Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation déterminée au cas par cas après analyse menée dans le cadre du processus régulier de recouvrement des créances mis en place.

Les créances sont constituées :

- Les comptes courants HPM NORD 1 826 759.01€

d. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont comptabilisées lorsque :

- l'entreprise est tenue par une obligation découlant d'événements passés,
- il est probable qu'une sortie de ressources, sans contrepartie au moins équivalente, sera nécessaire pour éteindre l'obligation,
- et le montant de la provision peut être estimé de manière suffisamment fiable

e. Engagement de retraite

Néant

f. Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

La définition du résultat exceptionnel retenue est celle qui résulte de l'application du Plan Comptable Général.

g. Estimations et jugements comptables

L'application des méthodes comptables implique que la direction de l'entreprise exerce des jugements critiques et procède à un certain nombre d'estimations en retenant certaines hypothèses qui ont une incidence sur les montants portés à l'actif et au passif et sur les montants portés aux comptes de produits et de charges au cours de l'exercice. Les estimations sont établies en fonction des informations disponibles lors de leur établissement. Les estimations peuvent être révisées si les circonstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou par suite de nouvelles informations. Les résultats réels peuvent être différents de ces estimations. Les principaux jugements comptables et estimations faits par la direction lors de l'établissement des états financiers portent notamment sur la valorisation des actifs incorporels et corporels, sur l'évaluation de la garantie de financement, l'évaluation des provisions de dépréciations des créances et des provisions pour litiges.

h. Transactions avec les parties liées

Les transactions avec les parties liées sont soit réalisées à des conditions normales de marché, soit exclues de la liste des transactions avec les parties liées (les transactions sont effectuées par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité ou entre sociétés sœurs détenues en totalité par une même société mère) ou ne sont pas suffisamment significatives pour faire l'objet d'une mention en annexe.

II. NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

a. Immobilisations

Les mouvements de l'exercice afférents aux valeurs brutes et aux amortissements, sont résumés dans les tableaux :

- D.G.I. n° 2054 (cf. ANNEXE 1),
- D.G.I. n° 2055 (cf. ANNEXE 2).

b. Etat des provisions

Les mouvements de l'exercice afférents aux provisions sont résumés dans le tableau n° 2056 des provisions (cf. ANNEXE 3).

Le montant des reprises utilisées de provision s'élève à 264.00 €.

c. Créances et dettes

Les échéances des créances et dettes sont résumées dans le tableau D.G.I. n° 2057 (cf. ANNEXE 4).

La part de la rubrique "autres créances" comprend pour :

- 353 € de créances clients.
- et de comptes courants groupe

Les "autres dettes" sont constitués de dettes d'exploitation et de comptes courants groupe

d. Fonds commercial

Néant

e. Comptes rattachés

- Produits à recevoir :

Il n'y a pas de produits à recevoir.

- Charges à payer :

- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 592
- Dettes fiscales et sociales	676
- Autres dettes	170

Les charges à payer représentent un total de 10 437 € qui concernent des charges d'exploitation pour 10 437 €.

f. Comptes de régularisation

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 414,96 € et concernent des charges d'exploitation.

g. Gestion centralisée de trésorerie

La position du compte "banque" représente la compensation entre le compte bancaire commercial et le compte miroir.

h. Valeurs mobilières de placement

Néant

i. Provisions réglementées

Néant

j. Passifs environnementaux

La société n'a pas constaté de provision au titre de passifs environnementaux.

k. Subventions d'investissement

Néant

l. Capital social

Le capital de la société se compose de 4 333 404 actions à 1 €.

Tableau de variation des capitaux propres :

Rubriques	30/06/2020	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	30/06/2021
Capital social ou individuel	4 333 404,05					4 333 404,05
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	580 113,55					580 113,55
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	38 888,45					38 888,45
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	610 433,66					610 433,66
Report à nouveau	-10 231 998,20				497 600,08	-9 734 398,12
Résultat de l'exercice	497 600,08	-101 324,40			-497 600,08	-101 324,40
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-4 171 558,41	-101 324,40				-4 272 882,81

n. Résultat financier

Le résultat financier comprend l'incidence des opérations suivantes :

Libellé	Charges financières	Produits financiers
Intérêts de comptes courants à recevoir groupe		9 636,12
Intérêts de comptes courants à payer groupe	138 617,89	
TOTAL	138 618	9 636

o. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à 0€.

p. Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires :

C.A. H.T. au titre de l'activité médicale à 0 €.

C.A. H.T. au titre des recettes annexes à 0 €.

q. Situation fiscale

Les résultats de la société sont intégrés dans le cadre d'un régime fiscal groupe. La convention prévoit que la société conserve la charge d'impôt correspondant au montant dû en dehors de tout régime de groupe.

Le montant des réductions et des crédits d'impôt comptabilisé s'élève à 38 479 € et se décompose comme de la manière suivante :

- Crédit impôt recherche :	38 479 €
- Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi :	
- Crédit d'impôt apprentissage :	
- Crédit d'impôt famille :	
- Crédit d'impôt maître restaurateur :	
- Réduction d'impôt mécénat :	

La situation fiscale latente s'établit comme suit :

-- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

<i>Libellé</i>	<i>30/06/2021</i>
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Total passif d'impôt futur	
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	928 839
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Total actif d'impôt futur	268 657
Situation fiscale latente nette	

(1) Taux d'impôt :	28,92%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	28,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30%

-- Répartition de l'impôt sur les bénéfices

SA Lille Septentrion

Répartition de l'impôt	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat Net
Résultat courant	-139 803,40		-139 803,40
Résultat exceptionnel court-terme			
Résultat exceptionnel long-terme			
Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
Crédits d'impôt		38 479,00	-38 479,00
RESULTAT COMPTABLE	-139 803,40	38 479,00	-101 324,40

Méthode employée : Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

III. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

a. Engagements financiers

Néant

b. Sûretés réelles

Néant

c. Personnel

Néant

d. Rémunérations des dirigeants

Néant

e. Identité de la société consolidante

La société fait partie d'un groupe dont la société consolidante est la Société Anonyme RAMSAY GENERALE DE SANTE (Siren n° 383 699 048), entité de nationalité française. Son siège est 39 rue Mstislav Rostropovitch CS60053 75850 Paris Cedex 17 et son capital s'élève à 82 792 267.50 €.

La société RAMSAY GENERALE DE SANTE est elle-même consolidée au sein d'un groupe dont la société consolidante est la société RAMSAY HEALTH CARE LIMITED. Son siège social est Level 18, 126 Philip Street Sydney NSW 2000 Australia

Une copie des états financiers consolidés peut être obtenue sur le site internet de la société RAMSAY GENERALE DE SANTE : <http://ramsaygds.fr/>

f. Tableau des filiales et participations

Cf. ANNEXE 8

IV. EVENEMENTS POSTERIEURS

Néant

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Tableaux explicatifs

SOMMAIRE

- ANNEXE 1 - Mouvement des immobilisations
- ANNEXE 2 - Mouvements des amortissements
- ANNEXE 3 - Mouvements des provisions
- ANNEXE 4 - Echéances des créances et dettes
- ANNEXE 5 - Engagement de crédit-bail
- ANNEXE 6 - Engagement financiers (hors crédit-bail)
- ANNEXE 7 - Etat de l'effectif
- ANNEXE 8 - Tableaux des filiales et participations

ANNEXE 1 - Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			5 604 113		
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			10 315		
TOTAL (IV)			5 614 428		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			5 614 428		

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	agencements, aménagements				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				5 604 113	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				10 315	
TOTAL (IV)				5 614 428	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				5 614 428	

ANNEXE 2 - Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE 3 - Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- - Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige	50 000			50 000
Frais de développement				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	50 000			50 000
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	84 986		264	84 722
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	84 986		264	84 722
TOTAL GENERAL (I + II + III)	134 986		264	134 722
Dont dotations et reprises d'exploitation			264	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

ANNEXE 4 - Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts				9 836	9 836		
Autres immos financières				479	479		
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				10 315	10 315		
Clients douteux ou litigieux				84 722	84 722		
Autres créances				353	353		
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Impôts sur les bénéfices				78 851	78 851		
Etat et autres collectivitésTaxe sur la valeur ajoutée				1 180	1 180		
Autres impôts							
Etat - divers							
Groupes et associés				1 953 372	1 953 372		
Débiteurs divers				8 084	8 084		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				2 126 563	2 126 563		
Charges constatées d'avance				415	415		
TOTAL DES CREANCES				310 534	310 534		
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				37 067		37 067	
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				10 654	10 654		
Personnel et comptes rattachés				2 847	2 847		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				832	832		
Impôts sur les bénéfices							
Etat et autres collectivitésTaxe sur la valeur ajoutée							
Obligations cautionnées							
Autres impôts							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupes et associés				11 848 910	11 848 910		
Autres dettes				1 052	1 052		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAL DES DETTES				11 901 361	11 864 294	37 067	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

ANNEXE 5 - Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :	NEANT				
· Cumuls exercices antérieurs					
· Dotation de l'exercice					
Total					
Redevances payées :	NEANT				
· Cumuls exercices antérieurs					
· Exercices					
Total					
Redevances restant à payer :	NEANT				
· A 1 an au plus					
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					
· A plus de 5 ans					
Total					
Valeur résiduelle :	NEANT				
· A 1 an au plus					
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					
· A plus de 5 ans					
Total					
Montant pris en charge dans l'exercice					

ANNEXE 6 - Engagements hors bilan

Néant

Engagements donnés	TOTAL	Au profit de			
		Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
* Avals et cautions					
* Nantissement sur cession de créances					
* Effets escomptés non échus et autres mobilisations					
* Engagements de retraite					
* Autres engagements donnés					
<i>Fondation d'entreprise Générale de Santé</i>					
TOTAL	0	0	0	0	0

Engagements reçus	TOTAL	Au profit de			
		Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
* Avals, cautions et garanties					
* Autres engagements reçus					
TOTAL	0	0	0	0	0

ANNEXE 7 - Etat de l'effectif

Effectif	Effectif moyen par catégorie		
	Hommes	Femmes	TOTAL
Cadres			0
Agents			0
Employés			0
Ouvriers			0
TOTAL	0	0	0

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, ces sociétés ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

« LILLE SEPTENTRION »
Société anonyme au capital de 4.333.404 euros
Siège social : 411 Avenue du Maréchal Leclerc – 59155 FACHES THUMESNIL
Immatriculée sous le numéro 314 239 096 au R.C.S de 314 239 096
(la « Société »)

**RESOLUTION PROPOSEE AU VOTE DES ACTIONNAIRES ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 22 DECEMBRE 2021**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Conseil d'administration, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant 101 324,40 euros, comme suit :

- Au compte « Report à Nouveau » afin de l'apurer à due concurrence (101 324,40) euros

En conséquence :

- Le compte « Report à Nouveau » est porté à (9 835 722,52) euros

L'Assemblée reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

COPIE CERTIFIEE CONFORME



LILLE SEPTENTRION

Société anonyme

411 Avenue du Maréchal Leclerc

59155 FACHES THUMESNIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

LILLE SEPTENTRION

Société anonyme

411 Avenue du Maréchal Leclerc

59155 FACHES THUMESNIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

À l'assemblée générale de la société LILLE SEPTENTRION.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LILLE SEPTENDRION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les autres participations, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2021 s'établit à 5 604 milliers d'euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'usage selon les modalités décrites dans la note de l'annexe « I.a.Immobiliations financières ». Nos travaux ont consisté à prendre connaissance des processus mis en place pour la valorisation des titres de participation, à apprécier les données utilisées et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations et à revoir les calculs effectués par la société.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément

aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bordeaux, le 1^{er} décembre 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Stéphane LEMANISSIER

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	5 604 113	0	5 604 113	5 604 113
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	9 836	0	9 836	9 836
Autres immobilisations financières	479	0	479	479
TOTAL immobilisations financières	5 614 428	0	5 614 428	5 614 428
Total Actif Immobilisé (II)	5 614 428	0	5 614 428	5 614 428
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	85 076	84 722	353	353
Autres créances	2 041 487	0	2 041 487	1 994 835
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	2 126 563	84 722	2 041 841	1 995 188
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	21 795	0	21 795	103 294
TOTAL Disponibilités	21 795	0	21 795	103 294
Charges constatées d'avance	415	0	415	0
Total Actif Circulant (III)	2 148 773	84 722	2 064 051	2 098 482
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Frais de remboursement des emprunts (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	7 763 201	84 722	7 678 479	7 712 910

SA Lille Septentrion

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 0	4 333 404	4 333 404
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		580 114	580 114
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		38 888	38 888
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	achat d'œuvres originales d'artistes : 0	610 434	610 434
TOTAL Réserves		649 322	649 322
Report à nouveau		-9 734 398	-10 231 998
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-101 324	497 600
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-4 272 883	-4 171 558
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		50 000	50 000
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		50 000	50 000
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		37 067	111 460
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières		37 067	111 460
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 654	8 987
Dettes fiscales et sociales		3 678	2 847
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		11 849 963	11 711 174
TOTAL Dettes d'exploitation		11 864 295	11 723 008
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		11 901 361	11 834 468
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		7 678 479	7 712 910

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				262
Chiffres d'affaires nets				262
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			264	11 339
Autres produits				945
Total des produits d'exploitation (I)			264	12 546
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			9 954	11 605
Impôts, taxes et versements assimilés			1 132	1 397
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges				3 981
Total des charges d'exploitation (II)			11 086	16 984
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-10 822	-4 438
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				628 325
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 636	7 797
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			9 636	636 122
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			138 618	147 263
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			138 618	147 263
RÉSULTAT FINANCIER			-128 982	488 860
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-139 803	484 422

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		-38 479	-13 178
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 900	9 900	648 669
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	111 225	111 225	151 068
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		-101 324	497 600

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

SA Lille Septentrion

- I. REGLES, METHODES COMPTABLES ET FAITS SIGNIFICATIFS
- II. NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT
- III. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS
- IV. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

I. REGLES, METHODES COMPTABLES ET FAITS SIGNIFICATIFS

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables fondamentaux :

- prudence,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- continuité de l'exploitation (malgré la situation nette négative de la société, compte tenu du soutien financier du groupe)

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. Il a été fait application des dispositions du Code de Commerce, ainsi que du Plan Comptable général tel qu'il résulte de l'application du règlement de l'ANC 2014-03 mis à jour par l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les événements suivants sont intervenus sur l'exercice :

L'exercice clos le 30 juin 2021 est marqué par la poursuite de la crise sanitaire liée à la pandémie mondiale COVID 19. Les établissements hospitaliers privés ont continué de participer activement au schéma national de lutte contre l'épidémie COVID 19 en liaison avec et en soutien des hôpitaux publics. En respect des directives ministérielles, relayées par les agences régionales de santé, les cliniques et hôpitaux privés ont adapté tout ou partie de leurs activités médicales et chirurgicales non urgentes et n'induisant pas de perte de chance pour les patients afin de libérer des capacités en hébergement d'hospitalisation ainsi qu'au sein des plateaux techniques pour faire face aux besoins sanitaires locaux. Les personnels et médecins libéraux sont restés mobilisés et intégrés aux plans de prévention et de lutte contre l'épidémie. Il n'y a pas eu d'impacts financiers significatifs dans les comptes de Lille Septentrion. Il n'y a pas de remise en cause de la continuité d'exploitation.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

a. Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le plan suivant :

Immobilisations Incorporelles :

	Mode	Durée
Logiciels informatiques	Linéaire	2/3 ans

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles figurent au bilan pour leur coût d'acquisition historique, diminué du cumul des amortissements et des pertes de valeur.

	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20/40 ans
Agencements et aménagements des constructions	Linéaire	10/20 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	3/10 ans
Installations générales, agencements divers	Linéaire	5/15 ans
Matériel de transport	Linéaire	4/5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4/5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3/5 ans
Mobilier	Linéaire	5/10 ans

Lorsque des composants des immobilisations corporelles ont des durées d'utilité différentes, ils sont comptabilisés

en tant qu'immobilisations corporelles distinctes.

Immobilisations financières :

Les titres de participation sont enregistrés au coût d'acquisition. Si cette valeur est supérieure à la valeur d'usage, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. La valeur d'usage correspond à la valeur actualisée de la somme des flux de trésorerie futurs avant impôt des entités détenues diminués des dettes financières nettes

b. Les stocks

Néant

c. Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation déterminée au cas par cas après analyse menée dans le cadre du processus régulier de recouvrement des créances mis en place.

Les créances sont constituées :

- Les comptes courants HPM NORD 1 826 759.01€

d. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont comptabilisées lorsque :

- l'entreprise est tenue par une obligation découlant d'événements passés,
- il est probable qu'une sortie de ressources, sans contrepartie au moins équivalente, sera nécessaire pour éteindre l'obligation,
- et le montant de la provision peut être estimé de manière suffisamment fiable

e. Engagement de retraite

Néant

f. Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

La définition du résultat exceptionnel retenue est celle qui résulte de l'application du Plan Comptable Général.

g. Estimations et jugements comptables

L'application des méthodes comptables implique que la direction de l'entreprise exerce des jugements critiques et procède à un certain nombre d'estimations en retenant certaines hypothèses qui ont une incidence sur les montants portés à l'actif et au passif et sur les montants portés aux comptes de produits et de charges au cours de l'exercice. Les estimations sont établies en fonction des informations disponibles lors de leur établissement. Les estimations peuvent être révisées si les circonstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou par suite de nouvelles informations. Les résultats réels peuvent être différents de ces estimations. Les principaux jugements comptables et estimations faits par la direction lors de l'établissement des états financiers portent notamment sur la valorisation des actifs incorporels et corporels, sur l'évaluation de la garantie de financement, l'évaluation des provisions de dépréciations des créances et des provisions pour litiges.

h. Transactions avec les parties liées

Les transactions avec les parties liées sont soit réalisées à des conditions normales de marché, soit exclues de la liste des transactions avec les parties liées (les transactions sont effectuées par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité ou entre sociétés sœurs détenues en totalité par une même société mère) ou ne sont pas suffisamment significatives pour faire l'objet d'une mention en annexe.

II. NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

a. Immobilisations

Les mouvements de l'exercice afférents aux valeurs brutes et aux amortissements, sont résumés dans les tableaux :

- D.G.I. n° 2054 (cf. ANNEXE 1),
- D.G.I. n° 2055 (cf. ANNEXE 2).

b. Etat des provisions

Les mouvements de l'exercice afférents aux provisions sont résumés dans le tableau n° 2056 des provisions (cf. ANNEXE 3).

Le montant des reprises utilisées de provision s'élève à 264.00 €.

c. Créances et dettes

Les échéances des créances et dettes sont résumées dans le tableau D.G.I. n° 2057 (cf. ANNEXE 4).

La part de la rubrique "autres créances" comprend pour :

- 353 € de créances clients.
- et de comptes courants groupe

Les "autres dettes" sont constitués de dettes d'exploitation et de comptes courants groupe

d. Fonds commercial

Néant

e. Comptes rattachés

- Produits à recevoir :

Il n'y a pas de produits à recevoir.

- Charges à payer :

- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 592
- Dettes fiscales et sociales	676
- Autres dettes	170

Les charges à payer représentent un total de 10 437 € qui concernent des charges d'exploitation pour 10 437 €.

f. Comptes de régularisation

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 414,96 € et concernent des charges d'exploitation.

g. Gestion centralisée de trésorerie

La position du compte "banque" représente la compensation entre le compte bancaire commercial et le compte miroir.

h. Valeurs mobilières de placement

Néant

i. Provisions réglementées

Néant

j. Passifs environnementaux

La société n'a pas constaté de provision au titre de passifs environnementaux.

k. Subventions d'investissement

Néant

l. Capital social

Le capital de la société se compose de 4 333 404 actions à 1 €.

Tableau de variation des capitaux propres :

Rubriques	30/06/2020	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	30/06/2021
Capital social ou individuel	4 333 404,05					4 333 404,05
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	580 113,55					580 113,55
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	38 888,45					38 888,45
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	610 433,66					610 433,66
Report à nouveau	-10 231 998,20				497 600,08	-9 734 398,12
Résultat de l'exercice	497 600,08	-101 324,40			-497 600,08	-101 324,40
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-4 171 558,41	-101 324,40				-4 272 882,81

n. Résultat financier

Le résultat financier comprend l'incidence des opérations suivantes :

Libellé	Charges financières	Produits financiers
Intérêts de comptes courants à recevoir groupe		9 636,12
Intérêts de comptes courants à payer groupe	138 617,89	
TOTAL	138 618	9 636

o. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à 0€.

p. Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires :

C.A. H.T. au titre de l'activité médicale à 0 €.

C.A. H.T. au titre des recettes annexes à 0 €.

q. Situation fiscale

Les résultats de la société sont intégrés dans le cadre d'un régime fiscal groupe. La convention prévoit que la société conserve la charge d'impôt correspondant au montant dû en dehors de tout régime de groupe.

Le montant des réductions et des crédits d'impôt comptabilisé s'élève à 38 479 € et se décompose comme de la manière suivante :

- Crédit impôt recherche :	38 479 €
- Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi :	
- Crédit d'impôt apprentissage :	
- Crédit d'impôt famille :	
- Crédit d'impôt maître restaurateur :	
- Réduction d'impôt mécénat :	

La situation fiscale latente s'établit comme suit :

-- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

Libellé	30/06/2021
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Total passif d'impôt futur	
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	928 839
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Total actif d'impôt futur	268 657
Situation fiscale latente nette	

(1) Taux d'impôt :	28,92%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	28,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30%

-- Répartition de l'impôt sur les bénéfices

SA Lille Septentrion

Répartition de l'impôt	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat Net
Résultat courant	-139 803,40		-139 803,40
Résultat exceptionnel court-terme			
Résultat exceptionnel long-terme			
Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
Crédits d'impôt		38 479,00	-38 479,00
RESULTAT COMPTABLE	-139 803,40	38 479,00	-101 324,40

Méthode employée : Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

III. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

a. Engagements financiers

Néant

b. Sûretés réelles

Néant

c. Personnel

Néant

d. Rémunérations des dirigeants

Néant

e. Identité de la société consolidante

La société fait partie d'un groupe dont la société consolidante est la Société Anonyme RAMSAY GENERALE DE SANTE (Siren n° 383 699 048), entité de nationalité française. Son siège est 39 rue Mstislav Rostropovitch CS60053 75850 Paris Cedex 17 et son capital s'élève à 82 792 267.50 €.

La société RAMSAY GENERALE DE SANTE est elle-même consolidée au sein d'un groupe dont la société consolidante est la société RAMSAY HEALTH CARE LIMITED. Son siège social est Level 18, 126 Philip Street Sydney NSW 2000 Australia

Une copie des états financiers consolidés peut être obtenue sur le site internet de la société RAMSAY GENERALE DE SANTE : <http://ramsaygds.fr/>

f. Tableau des filiales et participations

Cf. ANNEXE 8

IV. EVENEMENTS POSTERIEURS

Néant

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Tableaux explicatifs

SOMMAIRE

- ANNEXE 1 - Mouvement des immobilisations
- ANNEXE 2 - Mouvements des amortissements
- ANNEXE 3 - Mouvements des provisions
- ANNEXE 4 - Echéances des créances et dettes
- ANNEXE 5 - Engagement de crédit-bail
- ANNEXE 6 - Engagement financiers (hors crédit-bail)
- ANNEXE 7 - Etat de l'effectif
- ANNEXE 8 - Tableaux des filiales et participations

ANNEXE 1 - Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			5 604 113		
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			10 315		
TOTAL (IV)			5 614 428		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			5 614 428		

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations					5 604 113	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières					10 315	
TOTAL (IV)					5 614 428	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					5 614 428	

ANNEXE 2 - Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE 3 - Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- - Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige	50 000			50 000
Frais de développement				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	50 000			50 000
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	84 986		264	84 722
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	84 986		264	84 722
TOTAL GENERAL (I + II + III)	134 986		264	134 722
Dont dotations et reprises d'exploitation			264	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

ANNEXE 4 - Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts				9 836	9 836	
Autres immos financières				479	479	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				10 315	10 315	
Clients douteux ou litigieux				84 722	84 722	
Autres créances				353	353	
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Securité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités		Impôts sur les bénéfices		78 851	78 851	
		Taxe sur la valeur ajoutée		1 180	1 180	
		Autres impôts				
		Etat - divers				
Groupes et associés				1 953 372	1 953 372	
Débiteurs divers				8 084	8 084	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				2 126 563	2 126 563	
Charges constatées d'avance				415	415	
TOTAL DES CREANCES				310 534	310 534	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			37 067		37 067	
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			10 654	10 654		
Personnel et comptes rattachés			2 847	2 847		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			832	832		
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices				
		Taxe sur la valeur ajoutée				
		Obligations cautionnées				
		Autres impôts				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			11 848 910	11 848 910		
Autres dettes			1 052	1 052		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			11 901 361	11 864 294	37 067	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

ANNEXE 5 - Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :	NEANT				
· Cumuls exercices antérieurs					
· Dotation de l'exercice					
Total					
Redevances payées :	NEANT				
· Cumuls exercices antérieurs					
· Exercices					
Total					
Redevances restant à payer :	NEANT				
· A 1 an au plus					
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					
· A plus de 5 ans					
Total					
Valeur résiduelle :	NEANT				
· A 1 an au plus					
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					
· A plus de 5 ans					
Total					
Montant pris en charge dans l'exercice					

ANNEXE 6 - Engagements hors bilan

Néant

Engagements donnés	TOTAL	Au profit de			
		Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
* Avals et cautions					
* Nantissement sur cession de créances					
* Effets escomptés non échus et autres mobilisations					
* Engagements de retraite					
* Autres engagements donnés					
<i>Fondation d'entreprise Générale de Santé</i>					
TOTAL	0	0	0	0	0

Engagements reçus	TOTAL	Au profit de			
		Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
* Avals, cautions et garanties					
* Autres engagements reçus					
TOTAL	0	0	0	0	0

ANNEXE 7 - Etat de l'effectif

Effectif	Effectif moyen par catégorie		
	Hommes	Femmes	TOTAL
Cadres			0
Agents			0
Employés			0
Ouvriers			0
TOTAL	0	0	0

ANNEXE 8 - Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
Participations (10 à 50% du capital)										
SAS HPM NORD	8 994 900	7811533,76	13.97%	5 603 131	5 603 131			146 251 629	8 335 886	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.