

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00144

Numéro SIREN : 322 623 521

Nom ou dénomination : POLYCLINIQUE DU PARC

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2022 sous le numéro de dépôt 5043

COMPTES ANNUELS

POLYCLINIQUE DU PARC

Société par actions simplifiée

62 Rue Henri Barbusse 59880 ST SAULVE

DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

SOMMAIRE

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	12
Amortissements	14
Provisions inscrites au bilan	15
Créances	16
Dettes	17
Comptes rattachés	17
Subventions d'investissement	18
Variation des capitaux propres	18
Résultat financier	19
Résultat exceptionnel	19
Chiffre d'affaires	19
Transfert de charges	20
Situation fiscale	20
Crédit d'impôt compétitivité emploi	20
Autres crédits d'impôts	20
Honoraires des commissaires aux comptes	20
Engagements financiers	21
Personnel	23
Identité de la société mère consolidant les comptes sociaux.	23
Impôts sur les bénéfices	23
Filiales et participations	24
Rémunération des dirigeants	25

I. BILAN AU 31/12/2021

A. 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	924 857	909 213	15 644	34 997
Fonds commercial	2 800 826	0	2 800 826	2 800 826
Autres immobilisations incorporelles	64 356	0	64 356	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	3 790 039	909 213	2 880 826	2 835 824
Terrains	0	0	0	0
Constructions	6 322 914	3 681 075	2 641 839	2 495 922
Installations techniques, matériel	11 387 912	9 983 908	1 404 004	1 912 662
Autres immobilisations corporelles	1 858 551	1 652 353	206 198	99 461
Immobilisations en cours	2 744 239	0	2 744 239	911 033
Avances et acomptes	221 082	0	221 082	221 082
TOTAL immobilisations corporelles	22 534 698	15 317 336	7 217 363	5 640 159
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	1 000	0	1 000	2 000
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	1 067	0	1 067	1 067
Prêts	313 860	0	313 860	268 274
Autres immobilisations financières	205 162	0	205 162	205 162
TOTAL immobilisations financières	521 089	0	521 089	476 503
Total Actif Immobilisé (II)	26 845 827	16 226 549	10 619 278	8 952 485
Matières premières, approvisionnements	804 820	0	804 820	821 317
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	804 820	0	804 820	821 317
Avances et acomptes versés sur commandes	2 941	0	2 941	2 750
Clients et comptes rattachés	22 034 865	188 521	21 846 344	9 251 387
Autres créances	13 170 417	330 750	12 839 667	23 596 950
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	35 208 224	519 271	34 688 952	32 851 087
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	2 587 272	0	2 587 272	1 178 534
TOTAL Disponibilités	2 587 272	0	2 587 272	1 178 534
Charges constatées d'avance	893 472	0	893 472	881 337
Total Actif Circulant (III)	39 493 787	519 271	38 974 516	35 732 275
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	66 339 615	16 745 820	49 593 795	44 684 760

B. Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 2 775 718	2 775 718	2 775 718
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		1 929 656	1 929 656
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		277 572	277 572
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	960 074	960 074
TOTAL Réserves		1 237 646	1 237 646
Report à nouveau		45 935	45 479
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		2 138 225	2 359 634
Subventions d'investissement		326 297	374 250
Provisions réglementées		1 804 055	2 046 914
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		10 257 532	10 769 297
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		45 744	56 820
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		45 744	56 820
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 501 708	690 855
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	4 568 609	2 880 629
TOTAL Dettes financières		10 070 318	3 571 483
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		17 163 118	16 139 321
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 108 068	3 972 935
Dettes fiscales et sociales		4 717 096	4 758 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 701 062	331 945
Autres dettes		1 526 267	4 983 451
TOTAL Dettes d'exploitation		29 215 611	30 185 693
Produits constatés d'avance		4 589	101 468
TOTAL DETTES (IV)		39 290 518	33 858 644
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		49 593 795	44 684 760

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	145 009	-	145 009	155 264
Production vendue biens	-	-	-	-
Production vendue services	35 032 050	-	35 032 050	32 502 589
Chiffres d'affaires nets	35 177 059	-	35 177 059	32 657 853
Production stockée			-	-
Production immobilisée			-	-
Subventions d'exploitation			1 145 585	656 209
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 295 941	2 084 081
Autres produits			194 228	(552)
Total des produits d'exploitation (I)			37 812 812	35 397 591
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			52 196	73 504
Variation de stock (marchandises)			-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			2 693 009	2 677 669
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			16 497	(174 721)
Autres achats et charges externes			11 705 736	10 728 783
Impôts, taxes et versements assimilés			1 953 146	1 928 640
Salaires et traitements			11 253 181	10 891 773
Charges sociales			4 551 111	4 125 816
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 176 037	1 068 828
Dotations d'exploitation			-	-
Dotations aux provisions			-	-
Sur actif circulant : dotations aux provisions			519 271	443 284
Pour risques et charges : dotations aux provisions			9 990	41 820
Autres charges			286 412	221 511
Total des charges d'exploitation (II)			34 216 586	32 026 906
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 596 226	3 370 685
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			10 494	-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			-	-
Produits financiers de participations			-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			-	-
Autres intérêts et produits assimilés			42 946	31 380
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)			42 946	31 380
Dotations financières aux amortissements et provisions			-	-
Intérêts et charges assimilées			73 575	47 163
Différences négatives de change			-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-
Total des charges financières (VI)			73 575	47 163
RÉSULTAT FINANCIER			(30 629)	(15 783)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 576 091	3 354 902

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	52 960	52 959
Produits exceptionnels sur opérations en capital	68 943	1 661 738
Reprises sur provisions et transferts de charges	348 134	279 306
Total des produits exceptionnels (VII)	470 036	1 994 004
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 671	3 776
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	413 416	1 692 005
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	105 276	158 580
Total des charges exceptionnelles (VIII)	525 363	1 854 361
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-55 327	139 643
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	531 396	416 900
Impôts sur les bénéfices (X)	851 143	718 010
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	38 336 289	37 422 975
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	36 198 063	35 063 341
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	2 138 225	2 359 634

ANNEXES DES COMPTES ANNUELS

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels sont arrêtés le 17 février 2022 par le président.

1.FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice clos le 31 décembre 2021 a été marqué par la poursuite de la crise sanitaire liée à la pandémie mondiale COVID 19. Notre société a été amené, lors des différentes vagues, à déprogrammer des activités médicales et chirurgicales non urgentes . Les établissements de santé ont bénéficié d'une garantie de CA calculée sur la base du CA 2020 (en ce compris la garantie de revenu 2020) : le montant comptabilisé en CA au titre de l'exercice s'élève à **2 916 046 €**

se décomposant ainsi:

Garantie AMO au titre de 2021	70619000	2 475 719 €
Garantie AMO au titre de 2020	70619020	389 987 €
Garantie AMC (PCA 2020)	70619100	50 340 €

Le mécanisme de garantie de revenu sera prorogé jusqu'au 30 juin 2022.

Les établissements de santé ont supporté des surcoûts liés à la crise COVID 19 qui ont été partiellement compensés par un financement spécifique de l'ARS comptabilisé dans les comptes à hauteur de 49 184,00 €

Par ailleurs, notre société n'a pas bénéficié en 2021 d'un financement de l'ARS au titre de la perte de marge 2020.

Dans le cadre du SEGUR II de la santé, une revalorisation des salaires de certaines catégories de personnel soignant à effet du 1er octobre 2021 a été actée mais non financée par l'ARS, soit une charge brute de 30 506,08 €

Tous les coûts et financements liés à la COVID 19 ont été comptabilisés en résultat d'exploitation.

Nous considérons que le principe de continuité d'exploitation retenu dans le cadre de l'établissement des comptes de l'exercice 2021 tel que présenté dans le paragraphe 3 – Règles et méthodes comptables n'est pas remis en cause.

2.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

A la date d'arrêt des états financiers, il n'y a pas eu d'événements postérieurs au 31/12/2021 susceptibles d'avoir un impact significatif sur la situation financière de la société, dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

3.REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation dans le cadre du soutien financier du groupe pour les sociétés présentant une situation nette négative ou dont le résultat est déficitaire
- Indépendance des exercices
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels
- Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

3.1 IMMOBILISATIONS

3.1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Le fonds de commerce n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation annuel considérant que la durée d'utilité du fonds de commerce est indéterminée. Les critères utilisés pour réaliser le test de dépréciation sont fondés sur le calcul d'une valeur d'utilité à la clôture de ce fonds à partir d'une valeur d'entreprise, multiple de l'EBITDA issu du BP 2025, corrigé du BFR et des actifs immobilisés de la société au 31/12.

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, selon le plan suivant :

Types d'immobilisations	Durée
Frais de constitution	5 ans
Frais de recherche et de développement	5 ans
Droit de bail	
Fonds commercial	
Logiciels informatiques	3 ans
Constructions	15 à 50 ans
Installations générales, agencements, aménagements des constructions	5 à 10 ans
Matériel et outillage médical et non médical	1 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	1 à 10 ans

Lorsque des composants des immobilisations corporelles ont des durées d'utilité différentes, ils sont comptabilisés en tant qu'immobilisations corporelles distinctes.

3.1.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont enregistrés au coût d'acquisition. La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat y compris les frais accessoires. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'utilité des titres de participation est appréciée selon la méthode ayant présidé à l'acquisition de ces titres, fondée sur la base d'une valeur de rentabilité multiple du résultat opérationnel diminué de la dette nette (Dettes Financières - Trésorerie).

3.2 STOCKS

Les stocks sont composés de produits pharmaceutiques et de produits dits à usage unique.

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est comptabilisée lorsque cette valeur brute est supérieure.

3.3 CREANCES

Les créances sont valorisées 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.

De manière générale, le taux de dépréciation retenu est fonction de la nature de la créance (patients, caisse, mutuelles et praticiens).

3.4 PATIENTS NON FACTURES

Le chiffre d'affaires réalisé mais non facturé à la fin de l'exercice fait l'objet d'une évaluation à la clôture. Cette évaluation a été comptabilisée en facture à établir.

3.5 ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous forme de provisions.

Les engagements de retraite de la société envers ses salariés ont fait l'objet d'une évaluation au 31 décembre 2021, pour les salariés présents dans l'entreprise à cette date.

Afin de se conformer aux pratiques du groupe, la société a intégré les hypothèses suivantes:

- Application de la convention collective FHP
- Taux d'actualisation: 1 %
- Taux de charges: 49,23 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'accroissement des salaires: 1,00 %
- Fonds disponible versé: NC

Cette évaluation permet d'estimer l'engagement de la société à: €1 563 553 (charges comprises)

L'évaluation est faite suivant les droits acquis par chaque salarié actualisés et pondérés par la probabilité que le salarié soit vivant et présent dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

3.6 PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

3.7 PROVISIONS POUR RISQUES

Le montant provisionné au 31/12/2021 correspond à l'évaluation du risque en cours sur la base d'une analyse experte et des éléments connus à cette date.

3.8 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

3.9 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP sont valorisées à leur prix d'achat et évaluées à la clôture de l'exercice à leur valeur de marché. En cas de moins-value latente, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

3.10 EVALUATION HORS TAXES

Toutes les sommes réputées hors TVA tiennent compte de la TVA non récupérée du fait de l'assujettissement partiel à la TVA.

Le coefficient de déduction appliqué pour cette année est de: 4%

Pour rappel celui de N-1 était de: 4%

4. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

4.1 IMMOBILISATIONS

4.1.1 Eléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

Valeur nette	Valeur nette	Commentaires
Droit au bail		
Eléments achetés avec protection juridique		
Eléments achetés sans protection juridique	134 156	
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
Eléments reçus en apport	2 666 670	
Total	2 800 826	

4.1.2 Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	3 709 747	0	80 293
	Terrains	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Constructions			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 925 710	0	397 204
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 078 439	0	309 474
	Installations générales, agencements, aménagements divers	27 668	0	0
	Autres immobilisations corporelles			
	Matériel de transport	10 083	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 642 732	0	178 068
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	911 033	0	1 833 207
	Avances et acomptes	221 082	0	0
	TOTAL (III)	19 816 747	0	2 717 952
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
	Autres participations	2 000	0	0
	Autres titres immobilisés	1 067	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	473 436	0	45 587
	TOTAL (IV)	476 503	0	45 587
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	24 002 996	0	2 843 831

*Les principales acquisitions concernent le matériel médical et de l'agencement.
Pas de cessions sur l'exercice.*

4.1.2 Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice (Suite)

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)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	3 790 039	0
	Terrains	0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Constructions				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	6 322 914	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	11 387 912	0
	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	27 668	0
	Autres immobilisations corporelles				
	Matériel de transport	0	0	10 083	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	1 820 800	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	2 744 239	0
	Avances et acomptes	0	0	221 082	0
	TOTAL (III)	0	0	22 534 698	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	1 000	1 000	0
	Autres titres immobilisés	0	0	1 067	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	519 022	0
	TOTAL (IV)	0	1 000	521 089	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	1 000	26 845 827	0

4.1.3 Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

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)			0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			873 923	35 290	0	909 213
Terrains			0	0	0	0
Sur sol propre			0	0	0	0
Constructions			0	0	0	0
Sur sol d'autrui			0	0	0	0
Installations générales, agencements			3 429 789	251 286	0	3 681 075
Installations techniques, matériels et outillages			9 165 777	818 131	0	9 983 908
Installations générales, agencements divers			1 341	5 534	0	6 874
Matériel de transport			10 082	0	0	10 082
Matériel de bureau, informatique et mobilier			1 569 599	65 797	0	1 635 396
Emballages récupérables et divers			0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)			14 176 588	1 140 748	0	15 317 336
TOTAL GENERAL (I + II + III)			15 050 511	1 176 038	0	16 226 549

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	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	14 039	0	0	-14 039
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	104 566	0	0	100 713	0	0	3 853
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	710	0	37	233 345	0	-232 672
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	104 566	710	0	100 750	233 345	0	-228 819
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	104 566	710	0	114 789	233 345	0	-242 858

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

4.1.4 Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe 4.2.2 provisions pour dépréciation des immobilisations

4.2 PROVISIONS

Le détail des provisions par nature est le suivant:

4.2.1 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour litige	56 820	9 990	21 066	45 744
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL	56 820	9 990	21 066	45 744

Les provisions pour risque concernant les litiges patients s'élèvent à: 45 744,00 €

Pour les demandes au civil, la provision est plafonnée à la franchise d'assurance.

Les litiges déclarés mais en attente de qualification de la responsabilité de l'établissement ne sont pas comptabilisés dans les comptes sociaux, ils s'élèvent à :

196 832,00 €

Le montant des reprises avec utilisation s'élève à =>

6 066,00 €

Le montant des reprises sans utilisation s'élève à =>

15 000,00 €

4.2.2 Provisions pour dépréciation des immobilisations

Néant.

4.2.3 Provisions amortissements dérogatoires

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	2 046 914	105 276	348 134	1 804 055
TOTAL	2 046 914	105 276	348 134	1 804 055

4.2.4 Provisions pour dépréciation des créances

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions sur comptes clients	264 686	188 521	264 686	188 521
Autres provisions pour dépréciations	178 599	330 750	178 599	330 750
TOTAL	443 284	519 271	443 284	519 271

Concernant les stocks:

- Valeur comptable globale des stocks et valeur comptable par catégories appropriées à l'entité.
- Montants des dépréciations par catégories si applicable.

4.3 CREANCES ET DETTES

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			313 860	0	313 860
Autres immos financières			205 162	0	205 162
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			519 022	0	519 022
Clients douteux ou litigieux			0	0	0
Autres créances clients			22 034 865	22 034 865	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			185 048	185 048	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			719 634	719 634	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		104 062	104 062	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		116 109	116 109	0
Groupes et associés			10 653 794	10 653 794	0
Débiteurs divers			1 391 771	1 391 771	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			35 205 282	35 205 282	0
Charges constatées d'avance			893 472	893 472	0
TOTAL DES CREANCES			36 617 776	36 098 754	519 022
Prêts accordés en cours d'exercice			45 586		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		

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	0	0	0	0
	Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
	Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	452 806	452 806	0	0
	Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	5 048 902	1 001 920	3 867 437	179 545
	Emprunts et dettes financières divers	4 568 609	1 334 986	3 233 623	0
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 108 068	4 108 068	0	0
	Personnel et comptes rattachés	2 167 004	2 167 004	0	0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 602 292	1 602 292	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	98 524	98 524	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	152 675	152 675	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	696 601	696 601	0	0
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 701 062	1 701 062	0	0
	Groupes et associés	846 332	846 332	0	0
	Autres dettes	17 843 054	17 843 054	0	0
	Dette représentative de titres empruntés	0	0	0	0
	Produits constatés d'avance	4 589	4 589	0	0
	TOTAL DES DETTES	39 290 518	32 009 913	7 101 060	179 545
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 253 231	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 518 975			

4.4 COMPTES RATTACHES

Les comptes de régularisation (PAR, CAP, CCA et PCA) ne comprennent que des opérations courantes.

4.5 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Le détail des subventions d'investissement à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Nature	Date d'enregistrement	Solde au 31/12/2020	Augmentations	Diminution: montant enregistré au compte de résultat de l'exercice	Solde au 31/12/2021
Subventions d'investissement		374 250	-401	47 552	326 297
TOTAL		374 250	-401	47 552	326 297

4.6 CAPITAL SOCIAL ET CAPITAUX PROPRES

Le capital social s'élève à: 2 775 718 € et se compose de: 181 895 actions à 15,26 €

CAPITAUX PROPRES	Solde au 31/12/2020	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Solde au 31/12/2021
Capital social ou individuel	2 775 718					2 775 718
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	1 929 656					1 929 656
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	277 572				0	277 572
Réserves statutaires ou contractuelles	0				0	0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	960 074					960 074
Report à nouveau	45 479			2 359 178	2 359 634	45 935
Résultat N-1	2 359 634				-2 359 634	0
Résultat N		2 138 225				2 138 225
Subventions d'investissement	374 250	-401	47 552			326 297
Provisions réglementées	2 046 914	105 276	348 134			1 804 055
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 769 297	2 243 100	395 686	2 359 178	0	10 257 533

4.7 RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier comprend l'incidence des opérations suivantes :

Détail des produits et charges financiers	Exercice N	
	Charges financières	Produits financiers
Intérêts s/emprunts	51 916	
Intérêts s/ C/C et cash pool	21 659	
Intérêts bancaires et autres	0	
Produits de participation		0
Revenus des prêts, autres créances et VMP		0
Escomptes obtenus		0
Gains de change et produits nets sur cessions de VMP		0
Produits financiers groupe, cash pool et divers		42 946
TOTAUX	73 575	42 946

4.8 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
INDEMNITE CHUBB	0	52 960
QP des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0	47 552
P C E A (immobilisations financières)	0	1 000
P C E A (immobilisations corporelles)	0	20 390
Reprises amortissements dérogatoires	0	348 134
Dotations aux amortissements dérogatoires	105 276	0
VNC(immobilisations financières)	1 000	0
VNC (immobilisations corporelles hors matériel médical)	20 391	0
Pénalités & amendes	6 671	0
Apurement comptes 511	392 025	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAUX	525 363	470 036

4.9 CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires se décompose comme suit :

Activité médicale hors garantie AMO / AMC :	31 032 917,92
Garantie AMO:	2 475 719,00
Garantie AMC:	50 339,70
Recettes non médicales :	1 618 082,48

4.10 TRANSFERT DE CHARGES

Les transferts de charges se décomposent comme suit:

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	831 590
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	831 590

4.11 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.

4.12 AUTRES CREDITS D'IMPOTS

Les autres crédits d'impôt (famille, apprentissage, recherche et mécénat) sont constatés au crédit du compte Impôts sur les bénéfices et représentent un montant de: 93 713,00 € .

4.13 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

L'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée dans cette annexe. L'appartenance à un périmètre de consolidation dispense la société de mentionner cette information.

5. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

5.1. ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements de retraites: cf. paragraphe 3.5

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			613 288		613 288
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs			35 659		35 659
· Dotation de l'exercice			135 497		135 497
Total	0	0	171 156	0	171 156
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs			173 747		173 747
· Exercices			131 352		131 352
Total	0	0	305 099	0	305 099
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus			122 754		122 754
· A plus d'1 an et 5 ans au plus			316 498		316 498
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	439 252	0	439 252
Valeur résiduelle :					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	0	0	0
Montant pris en charge dans l'exercice			125 815		125 815

Les contrats de crédits baux (612) se composent de matériel médical.

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligatoires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédits			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	0	0	0

5.2 PERSONNEL

EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL

	Effectif moyen salarié	Effectif moyen salarié
Effectif	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	24	21
Agents de maîtrise, Employés et techniciens	321	325
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	345	346

5.3 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES SOCIAUX

La société mère consolidant les comptes pour l'exercice 2021 est:

Dénomination sociale: ELSAN SANTE HOLDING

SIRET : 880 511 118 00031

Au capital de 384 387 828€

Siège social: 58 Bis rue La Boétie 75 008 PARIS

5.4 IMPOT SUR LES BENEFICES

La société est une filiale indirecte à plus de 95% de la SAS ELSAN SANTE HOLDING. A ce titre, la SAS ELSAN SANTE HOLDING est la société mère du périmètre d'intégration fiscale et se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés applicable aux résultats de l'ensemble des sociétés fiscalement intégrées.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe. Dans le cadre de cette intégration, la société a une convention d'intégration qui stipule les points suivants:

- Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale
- Les économies d'impôts réalisées par le groupe non liées aux déficits sont conservées chez la société mère
- Les économies d'impôts réalisées par le groupe liées aux déficits sont également conservées par la société mère

La société ne présente pas de déficits fiscaux reportables au 31/12/2021 .

6. LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise : 1

[illegible]

7. REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à divulguer des rémunérations individuelles.

POLYCLINIQUE DU PARC (Saint Saulve)
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 2 775 717,70 euros
Siège Social : 62 rue Henri Barbusse, 59880 Saint Saulve
322 623 521 R.C.S VALENCIENNES

**DECISION PRISE LE 30 JUIN 2022 D'AFFECTATION
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

L'Associée Unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 2 138 225,43 euros.

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, l'Associée Unique décide l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 2 137 266,25 euros.
- Imputation de 959,18 euros sur le compte report à nouveau, ce qui a pour effet de porter ce compte à 46 894,18 euros.

Le dividende sera mis en paiement au Siège Social de la Société dans les délais légaux.

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des 3 derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31 décembre 2020	2 359 178,15	40 %	néant
31 décembre 2019	2 109 982	40 %	néant
31 décembre 2018	1 618 866	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

Copie certifiée conforme à l'original

**Le Président
ELSAN SAS
Représentée par Monsieur Laurent CHICHE**

DocuSigned by:

5B3A6A109AF64CE...

POLYCLINIQUE DU PARC

Société par actions simplifiée

62, rue Henri Barbusse

59880 SAINT SAULVE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

POLYCLINIQUE DU PARC

Société par actions simplifiée

62, rue Henri Barbusse

59880 SAINT SAULVE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'associé unique de la société POLYCLINIQUE DU PARC

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société POLYCLINIQUE DU PARC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1^{er} janvier 2021 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les mesures de compensation perçues au titre de la garantie de financement présentées dans le paragraphe « 1.FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE » de l'annexe.

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.

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.

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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 président.

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.

Tours, le 24 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Bernard Groussin

Bernard GROUSSIN

COMPTES ANNUELS

POLYCLINIQUE DU PARC

Société par actions simplifiée

62 Rue Henri Barbusse 59880 ST SAULVE

DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

SOMMAIRE

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	12
Amortissements	14
Provisions inscrites au bilan	15
Créances	16
Dettes	17
Comptes rattachés	17
Subventions d'investissement	18
Variation des capitaux propres	18
Résultat financier	19
Résultat exceptionnel	19
Chiffre d'affaires	19
Transfert de charges	20
Situation fiscale	20
Crédit d'impôt compétitivité emploi	20
Autres crédits d'impôts	20
Honoraires des commissaires aux comptes	20
Engagements financiers	21
Personnel	23
Identité de la société mère consolidant les comptes sociaux.	23
Impôts sur les bénéfices	23
Filiales et participations	24
Rémunération des dirigeants	25

I. BILAN AU 31/12/2021

A. 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	924 857	909 213	15 644	34 997
Fonds commercial	2 800 826	0	2 800 826	2 800 826
Autres immobilisations incorporelles	64 356	0	64 356	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	3 790 039	909 213	2 880 826	2 835 824
Terrains	0	0	0	0
Constructions	6 322 914	3 681 075	2 641 839	2 495 922
Installations techniques, matériel	11 387 912	9 983 908	1 404 004	1 912 662
Autres immobilisations corporelles	1 858 551	1 652 353	206 198	99 461
Immobilisations en cours	2 744 239	0	2 744 239	911 033
Avances et acomptes	221 082	0	221 082	221 082
TOTAL immobilisations corporelles	22 534 698	15 317 336	7 217 363	5 640 159
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	1 000	0	1 000	2 000
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	1 067	0	1 067	1 067
Prêts	313 860	0	313 860	268 274
Autres immobilisations financières	205 162	0	205 162	205 162
TOTAL immobilisations financières	521 089	0	521 089	476 503
Total Actif Immobilisé (II)	26 845 827	16 226 549	10 619 278	8 952 485
Matières premières, approvisionnements	804 820	0	804 820	821 317
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	804 820	0	804 820	821 317
Avances et acomptes versés sur commandes	2 941	0	2 941	2 750
Clients et comptes rattachés	22 034 865	188 521	21 846 344	9 251 387
Autres créances	13 170 417	330 750	12 839 667	23 596 950
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	35 208 224	519 271	34 688 952	32 851 087
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	2 587 272	0	2 587 272	1 178 534
TOTAL Disponibilités	2 587 272	0	2 587 272	1 178 534
Charges constatées d'avance	893 472	0	893 472	881 337
Total Actif Circulant (III)	39 493 787	519 271	38 974 516	35 732 275
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	66 339 615	16 745 820	49 593 795	44 684 760

B. Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 2 775 718	2 775 718	2 775 718
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		1 929 656	1 929 656
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		277 572	277 572
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	960 074	960 074
TOTAL Réserves		1 237 646	1 237 646
Report à nouveau		45 935	45 479
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		2 138 225	2 359 634
Subventions d'investissement		326 297	374 250
Provisions réglementées		1 804 055	2 046 914
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		10 257 532	10 769 297
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		45 744	56 820
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		45 744	56 820
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 501 708	690 855
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	4 568 609	2 880 629
TOTAL Dettes financières		10 070 318	3 571 483
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		17 163 118	16 139 321
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 108 068	3 972 935
Dettes fiscales et sociales		4 717 096	4 758 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 701 062	331 945
Autres dettes		1 526 267	4 983 451
TOTAL Dettes d'exploitation		29 215 611	30 185 693
Produits constatés d'avance		4 589	101 468
TOTAL DETTES (IV)		39 290 518	33 858 644
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		49 593 795	44 684 760

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	145 009	-	145 009	155 264
Production vendue biens	-	-	-	-
Production vendue services	35 032 050	-	35 032 050	32 502 589
Chiffres d'affaires nets	35 177 059	-	35 177 059	32 657 853
Production stockée			-	-
Production immobilisée			-	-
Subventions d'exploitation			1 145 585	656 209
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 295 941	2 084 081
Autres produits			194 228	(552)
Total des produits d'exploitation (I)			37 812 812	35 397 591
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			52 196	73 504
Variation de stock (marchandises)			-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			2 693 009	2 677 669
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			16 497	(174 721)
Autres achats et charges externes			11 705 736	10 728 783
Impôts, taxes et versements assimilés			1 953 146	1 928 640
Salaires et traitements			11 253 181	10 891 773
Charges sociales			4 551 111	4 125 816
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 176 037	1 068 828
Dotations d'exploitation			-	-
Sur actif circulant : dotations aux provisions			519 271	443 284
Pour risques et charges : dotations aux provisions			9 990	41 820
Autres charges			286 412	221 511
Total des charges d'exploitation (II)			34 216 586	32 026 906
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 596 226	3 370 685
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			10 494	-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			-	-
Produits financiers de participations			-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			-	-
Autres intérêts et produits assimilés			42 946	31 380
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)			42 946	31 380
Dotations financières aux amortissements et provisions			-	-
Intérêts et charges assimilées			73 575	47 163
Différences négatives de change			-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-
Total des charges financières (VI)			73 575	47 163
RÉSULTAT FINANCIER			(30 629)	(15 783)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 576 091	3 354 902

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	52 960	52 959
Produits exceptionnels sur opérations en capital	68 943	1 661 738
Reprises sur provisions et transferts de charges	348 134	279 306
Total des produits exceptionnels (VII)	470 036	1 994 004
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 671	3 776
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	413 416	1 692 005
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	105 276	158 580
Total des charges exceptionnelles (VIII)	525 363	1 854 361
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-55 327	139 643
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	531 396	416 900
Impôts sur les bénéfices (X)	851 143	718 010
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	38 336 289	37 422 975
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	36 198 063	35 063 341
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	2 138 225	2 359 634

ANNEXES DES COMPTES ANNUELS

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels sont arrêtés le 17 février 2022 par le président.

1.FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice clos le 31 décembre 2021 a été marqué par la poursuite de la crise sanitaire liée à la pandémie mondiale COVID 19. Notre société a été amené, lors des différentes vagues, à déprogrammer des activités médicales et chirurgicales non urgentes . Les établissements de santé ont bénéficié d'une garantie de CA calculée sur la base du CA 2020 (en ce compris la garantie de revenu 2020) : le montant comptabilisé en CA au titre de l'exercice s'élève à **2 916 046 €**

se décomposant ainsi:

Garantie AMO au titre de 2021	70619000	2 475 719 €
Garantie AMO au titre de 2020	70619020	389 987 €
Garantie AMC (PCA 2020)	70619100	50 340 €

Le mécanisme de garantie de revenu sera prorogé jusqu'au 30 juin 2022.

Les établissements de santé ont supporté des surcoûts liés à la crise COVID 19 qui ont été partiellement compensés par un financement spécifique de l'ARS comptabilisé dans les comptes à hauteur de 49 184,00 €

Par ailleurs, notre société n'a pas bénéficié en 2021 d'un financement de l'ARS au titre de la perte de marge 2020.

Dans le cadre du SEGUR II de la santé, une revalorisation des salaires de certaines catégories de personnel soignant à effet du 1er octobre 2021 a été actée mais non financée par l'ARS,soit une charge brute de 30 506,08 €

Tous les coûts et financements liés à la COVID 19 ont été comptabilisés en résultat d'exploitation.

Nous considérons que le principe de continuité d'exploitation retenu dans le cadre de l'établissement des comptes de l'exercice 2021 tel que présenté dans le paragraphe 3 – Règles et méthodes comptables n'est pas remis en cause.

2.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

A la date d'arrêté des états financiers, il n'y a pas eu d'événements postérieurs au 31/12/2021 susceptibles d'avoir un impact significatif sur la situation financière de la société, dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

3.REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation dans le cadre du soutien financier du groupe pour les sociétés présentant une situation nette négative ou dont le résultat est déficitaire
- Indépendance des exercices
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels
- Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

3.1 IMMOBILISATIONS

3.1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Le fonds de commerce n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation annuel considérant que la durée d'utilité du fonds de commerce est indéterminée. Les critères utilisés pour réaliser le test de dépréciation sont fondés sur le calcul d'une valeur d'utilité à la clôture de ce fonds à partir d'une valeur d'entreprise, multiple de l'EBITDA issu du BP 2025, corrigé du BFR et des actifs immobilisés de la société au 31/12.

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, selon le plan suivant :

Types d'immobilisations	Durée
Frais de constitution	5 ans
Frais de recherche et de développement	5 ans
Droit de bail	
Fonds commercial	
Logiciels informatiques	3 ans
Constructions	15 à 50 ans
Installations générales, agencements, aménagements des constructions	5 à 10 ans
Matériel et outillage médical et non médical	1 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	1 à 10 ans

Lorsque des composants des immobilisations corporelles ont des durées d'utilité différentes, ils sont comptabilisés en tant qu'immobilisations corporelles distinctes.

3.1.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont enregistrés au coût d'acquisition. La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat y compris les frais accessoires. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'utilité des titres de participation est appréciée selon la méthode ayant présidé à l'acquisition de ces titres, fondée sur la base d'une valeur de rentabilité multiple du résultat opérationnel diminué de la dette nette (Dettes Financières - Trésorerie).

3.2 STOCKS

Les stocks sont composés de produits pharmaceutiques et de produits dits à usage unique.

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est comptabilisée lorsque cette valeur brute est supérieure.

3.3 CREANCES

Les créances sont valorisées 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.

De manière générale, le taux de dépréciation retenu est fonction de la nature de la créance (patients, caisse, mutuelles et praticiens).

3.4 PATIENTS NON FACTURES

Le chiffre d'affaires réalisé mais non facturé à la fin de l'exercice fait l'objet d'une évaluation à la clôture. Cette évaluation a été comptabilisée en facture à établir.

3.5 ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous forme de provisions.

Les engagements de retraite de la société envers ses salariés ont fait l'objet d'une évaluation au 31 décembre 2021, pour les salariés présents dans l'entreprise à cette date.

Afin de se conformer aux pratiques du groupe, la société a intégré les hypothèses suivantes:

- Application de la convention collective FHP
- Taux d'actualisation: 1 %
- Taux de charges: 49,23 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'accroissement des salaires: 1,00 %
- Fonds disponible versé: NC

Cette évaluation permet d'estimer l'engagement de la société à: €1 563 553 (charges comprises)

L'évaluation est faite suivant les droits acquis par chaque salarié actualisés et pondérés par la probabilité que le salarié soit vivant et présent dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

3.6 PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

3.7 PROVISIONS POUR RISQUES

Le montant provisionné au 31/12/2021 correspond à l'évaluation du risque en cours sur la base d'une analyse experte et des éléments connus à cette date.

3.8 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

3.9 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP sont valorisées à leur prix d'achat et évaluées à la clôture de l'exercice à leur valeur de marché. En cas de moins-value latente, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

3.10 EVALUATION HORS TAXES

Toutes les sommes réputées hors TVA tiennent compte de la TVA non récupérée du fait de l'assujettissement partiel à la TVA.

Le coefficient de déduction appliqué pour cette année est de: 4%

Pour rappel celui de N-1 était de: 4%

4. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

4.1 IMMOBILISATIONS

4.1.1 Eléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

Valeur nette	Valeur nette	Commentaires
Droit au bail		
Eléments achetés avec protection juridique		
Eléments achetés sans protection juridique	134 156	
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
Eléments reçus en apport	2 666 670	
Total	2 800 826	

4.1.2 Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	3 709 747	0	80 293
	Terrains	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Constructions			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 925 710	0	397 204
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 078 439	0	309 474
	Installations générales, agencements, aménagements divers	27 668	0	0
	Autres immobilisations corporelles			
	Matériel de transport	10 083	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 642 732	0	178 068
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	911 033	0	1 833 207
	Avances et acomptes	221 082	0	0
	TOTAL (III)	19 816 747	0	2 717 952
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
	Autres participations	2 000	0	0
	Autres titres immobilisés	1 067	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	473 436	0	45 587
	TOTAL (IV)	476 503	0	45 587
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	24 002 996	0	2 843 831

*Les principales acquisitions concernent le matériel médical et de l'agencement.
Pas de cessions sur l'exercice.*

4.1.2 Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice (Suite)

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)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	3 790 039	0
	Terrains	0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Constructions				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	6 322 914	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	11 387 912	0
	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	27 668	0
	Autres immobilisations corporelles				
	Matériel de transport	0	0	10 083	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	1 820 800	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	2 744 239	0
	Avances et acomptes	0	0	221 082	0
	TOTAL (III)	0	0	22 534 698	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	1 000	1 000	0
	Autres titres immobilisés	0	0	1 067	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	519 022	0
	TOTAL (IV)	0	1 000	521 089	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	1 000	26 845 827	0

4.1.3 Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

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)			0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			873 923	35 290	0	909 213
Terrains			0	0	0	0
Sur sol propre			0	0	0	0
Constructions			0	0	0	0
Sur sol d'autrui			0	0	0	0
Installations générales, agencements			3 429 789	251 286	0	3 681 075
Installations techniques, matériels et outillages			9 165 777	818 131	0	9 983 908
Installations générales, agencements divers			1 341	5 534	0	6 874
Matériel de transport			10 082	0	0	10 082
Matériel de bureau, informatique et mobilier			1 569 599	65 797	0	1 635 396
Emballages récupérables et divers			0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)			14 176 588	1 140 748	0	15 317 336
TOTAL GENERAL (I + II + III)			15 050 511	1 176 038	0	16 226 549

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	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	14 039	0	0	-14 039
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	104 566	0	0	100 713	0	0	3 853
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	710	0	37	233 345	0	-232 672
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	104 566	710	0	100 750	233 345	0	-228 819
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	104 566	710	0	114 789	233 345	0	-242 858

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

4.1.4 Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe 4.2.2 provisions pour dépréciation des immobilisations

4.2 PROVISIONS

Le détail des provisions par nature est le suivant:

4.2.1 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour litige	56 820	9 990	21 066	45 744
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL	56 820	9 990	21 066	45 744

Les provisions pour risque concernant les litiges patients s'élèvent à: 45 744,00 €

Pour les demandes au civil, la provision est plafonnée à la franchise d'assurance.

Les litiges déclarés mais en attente de qualification de la responsabilité de l'établissement ne sont pas comptabilisés dans les comptes sociaux, ils s'élèvent à :

196 832,00 €

Le montant des reprises avec utilisation s'élève à =>

6 066,00 €

Le montant des reprises sans utilisation s'élève à =>

15 000,00 €

4.2.2 Provisions pour dépréciation des immobilisations

Néant.

4.2.3 Provisions amortissements dérogatoires

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	2 046 914	105 276	348 134	1 804 055
TOTAL	2 046 914	105 276	348 134	1 804 055

4.2.4 Provisions pour dépréciation des créances

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions sur comptes clients	264 686	188 521	264 686	188 521
Autres provisions pour dépréciations	178 599	330 750	178 599	330 750
TOTAL	443 284	519 271	443 284	519 271

Concernant les stocks:

- Valeur comptable globale des stocks et valeur comptable par catégories appropriées à l'entité.
- Montants des dépréciations par catégories si applicable.

4.3 CREANCES ET DETTES

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			313 860	0	313 860
Autres immos financières			205 162	0	205 162
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			519 022	0	519 022
Clients douteux ou litigieux			0	0	0
Autres créances clients			22 034 865	22 034 865	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			185 048	185 048	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			719 634	719 634	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		104 062	104 062	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		116 109	116 109	0
Groupes et associés			10 653 794	10 653 794	0
Débiteurs divers			1 391 771	1 391 771	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			35 205 282	35 205 282	0
Charges constatées d'avance			893 472	893 472	0
TOTAL DES CREANCES			36 617 776	36 098 754	519 022
Prêts accordés en cours d'exercice			45 586		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		

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	0	0	0	0
	Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
	Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	452 806	452 806	0	0
	Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	5 048 902	1 001 920	3 867 437	179 545
	Emprunts et dettes financières divers	4 568 609	1 334 986	3 233 623	0
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 108 068	4 108 068	0	0
	Personnel et comptes rattachés	2 167 004	2 167 004	0	0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 602 292	1 602 292	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	98 524	98 524	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	152 675	152 675	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	696 601	696 601	0	0
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 701 062	1 701 062	0	0
	Groupes et associés	846 332	846 332	0	0
	Autres dettes	17 843 054	17 843 054	0	0
	Dette représentative de titres empruntés	0	0	0	0
	Produits constatés d'avance	4 589	4 589	0	0
	TOTAL DES DETTES	39 290 518	32 009 913	7 101 060	179 545
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 253 231	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 518 975			

4.4 COMPTES RATTACHES

Les comptes de régularisation (PAR, CAP, CCA et PCA) ne comprennent que des opérations courantes.

4.5 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Le détail des subventions d'investissement à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Nature	Date d'enregistrement	Solde au 31/12/2020	Augmentations	Diminution: montant enregistré au compte de résultat de l'exercice	Solde au 31/12/2021
Subventions d'investissement		374 250	-401	47 552	326 297
TOTAL		374 250	-401	47 552	326 297

4.6 CAPITAL SOCIAL ET CAPITAUX PROPRES

Le capital social s'élève à: 2 775 718 € et se compose de: 181 895 actions à 15,26 €

CAPITAUX PROPRES	Solde au 31/12/2020	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Solde au 31/12/2021
Capital social ou individuel	2 775 718					2 775 718
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	1 929 656					1 929 656
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	277 572				0	277 572
Réserves statutaires ou contractuelles	0				0	0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	960 074					960 074
Report à nouveau	45 479			2 359 178	2 359 634	45 935
Résultat N-1	2 359 634				-2 359 634	0
Résultat N		2 138 225				2 138 225
Subventions d'investissement	374 250	-401	47 552			326 297
Provisions réglementées	2 046 914	105 276	348 134			1 804 055
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 769 297	2 243 100	395 686	2 359 178	0	10 257 533

4.7 RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier comprend l'incidence des opérations suivantes :

Détail des produits et charges financiers	Exercice N	
	Charges financières	Produits financiers
Intérêts s/emprunts	51 916	
Intérêts s/ C/C et cash pool	21 659	
Intérêts bancaires et autres	0	
Produits de participation		0
Revenus des prêts, autres créances et VMP		0
Escomptes obtenus		0
Gains de change et produits nets sur cessions de VMP		0
Produits financiers groupe, cash pool et divers		42 946
TOTAUX	73 575	42 946

4.8 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
INDEMNITE CHUBB	0	52 960
QP des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0	47 552
P C E A (immobilisations financières)	0	1 000
P C E A (immobilisations corporelles)	0	20 390
Reprises amortissements dérogatoires	0	348 134
Dotations aux amortissements dérogatoires	105 276	0
VNC(immobilisations financières)	1 000	0
VNC (immobilisations corporelles hors matériel médical)	20 391	0
Pénalités & amendes	6 671	0
Apurement comptes 511	392 025	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAUX	525 363	470 036

4.9 CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires se décompose comme suit :

Activité médicale hors garantie AMO / AMC :	31 032 917,92
Garantie AMO:	2 475 719,00
Garantie AMC:	50 339,70
Recettes non médicales :	1 618 082,48

4.10 TRANSFERT DE CHARGES

Les transferts de charges se décomposent comme suit:

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	831 590
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	831 590

4.11 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.

4.12 AUTRES CREDITS D'IMPOTS

Les autres crédits d'impôt (famille, apprentissage, recherche et mécénat) sont constatés au crédit du compte Impôts sur les bénéfices et représentent un montant de: 93 713,00 € .

4.13 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

L'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée dans cette annexe. L'appartenance à un périmètre de consolidation dispense la société de mentionner cette information.

5. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

5.1. ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements de retraites: cf. paragraphe 3.5

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			613 288		613 288
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs			35 659		35 659
· Dotation de l'exercice			135 497		135 497
Total	0	0	171 156	0	171 156
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs			173 747		173 747
· Exercices			131 352		131 352
Total	0	0	305 099	0	305 099
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus			122 754		122 754
· A plus d'1 an et 5 ans au plus			316 498		316 498
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	439 252	0	439 252
Valeur résiduelle :					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	0	0	0
Montant pris en charge dans l'exercice			125 815		125 815

Les contrats de crédits baux (612) se composent de matériel médical.

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligatoires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédits			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	0	0	0

5.2 PERSONNEL

EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL

	Effectif moyen salarié	Effectif moyen salarié
Effectif	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	24	21
Agents de maîtrise, Employés et techniciens	321	325
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	345	346

5.3 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES SOCIAUX

La société mère consolidant les comptes pour l'exercice 2021 est:

Dénomination sociale: ELSAN SANTE HOLDING

SIRET : 880 511 118 00031

Au capital de 384 387 828€

Siège social: 58 Bis rue La Boétie 75 008 PARIS

5.4 IMPOT SUR LES BENEFICES

La société est une filiale indirecte à plus de 95% de la SAS ELSAN SANTE HOLDING. A ce titre, la SAS ELSAN SANTE HOLDING est la société mère du périmètre d'intégration fiscale et se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés applicable aux résultats de l'ensemble des sociétés fiscalement intégrées.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe. Dans le cadre de cette intégration, la société a une convention d'intégration qui stipule les points suivants:

- Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale
- Les économies d'impôts réalisées par le groupe non liées aux déficits sont conservées chez la société mère
- Les économies d'impôts réalisées par le groupe liées aux déficits sont également conservées par la société mère

La société ne présente pas de déficits fiscaux reportables au 31/12/2021 .

6. LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise : 1

[illegible]

7. REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à divulguer des rémunérations individuelles.