



RCS : DOUAI

Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00223

Numéro SIREN : 352 981 872

Nom ou dénomination : S.A.S CLINIQUE SAINT ROCH

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2017 sous le numéro de dépôt 2040

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
de Douai

66 rue Saint Julien - BP 829  
59508 DOUAI CEDEX  
Tél : 0 891 01 11 11 - Fax : 03 27 88 40 49  
www.infogreffe.fr/www.greffe-tc-douai.fr

## RECEPISSE DE DEPOT

S.A.S CLINIQUE SAINT ROCH  
128 allée Saint-Roch  
59400 Cambrai

V/REF :  
N/REF : 1999 B 223 / 2017-B-2040

Le Greffier du Tribunal de Commerce de Douai certifie qu'il a reçu le 28/06/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

S.A.S CLINIQUE SAINT ROCH  
Société par actions simplifiée  
128 allée Saint-Roch  
59400 Cambrai

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2040 le 06/07/2017

R.C.S. DOUAI 352 981 872 (1999 B 223)

Fait à DOUAI le 06/07/2017,  
LE GREFFIER

- 6 JUIN 2017

7/8906

99 A 223

132040

**CLINIQUE SAINT-ROCH**  
**Société par actions simplifiée au capital de 550.000 Euros**  
**Siège social : 128 allée Saint-Roch**  
**59400 CAMBRAI**  
**352 981 872 RCS DOUAI**

**ASSEMBLEE GENERALE DU 22 JUIN 2017**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**  
**CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 550.864 euros comme suit :

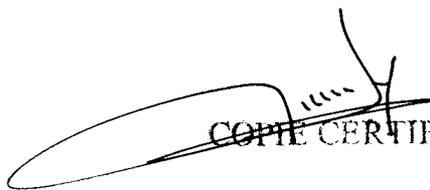
- Revenus distribués aux associés .....	302.447 euros
- A la réserve facultative .....	248.417 euros
dont 220.648 euros dans un sous-compte de réserves intitulé « affectation quote-part C.I.C.E. » et dont 14.180 euros à la réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants	
<b>TOTAL</b>	<b>550.864 euros</b>

Le revenu par action s'élève ainsi à 27,495 euros.

Le montant des revenus est mis en paiement à compter de ce jour et donnera lieu à une réfaction de 40 % pour chacun des associés, personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

L'assemblée générale prend acte qu'aucun revenu n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés

  
COPIE CERTIFIÉE CONFORME

①

## BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise :		SAS CLINIQUE SAINT ROCH		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2	
Adresse de l'entreprise		128 ALLÉE SAINT ROCH 59402 CAMBRAI		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET*		3 5 2 9 8 1 8 7 2 0 0 0 2 6		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 1 6	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
Frais d'établissement *		AB		AC	
Frais de développement *		CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	259 010	AG	259 010
Fonds commercial (1)		AH	968 463	AJ	968 463
Autres immobilisations incorporelles		AJ	104 052	AK	34 202
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM	
Terrains		AN	248 783	AO	136 520
Constructions		AP	12 306 809	AQ	4 737 339
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	1 824 735	AS	1 340 403
Autres immobilisations corporelles		AT	12 187 591	AU	7 925 474
Immobilisations en cours		AV	2 598 436	AW	2 598 436
Avances et acomptes		AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT	
Autres participations		CU	73 287	CV	73 287
Créances rattachées à des participations		BB		BC	
Autres titres immobilisés		BD		BE	
Prêts		BF	3 500	BG	3 500
Autres immobilisations financières *		BH	166 494	BI	166 494
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>30 741 160</b>	<b>BK</b>	<b>14 432 949</b>
Matières premières, approvisionnements		BL	104 309	BM	104 309
En cours de production de biens		BN		BO	
En cours de production de services		BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR		BS	
Marchandises		BT	1 111	BU	1 111
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	87 247	BW	87 247
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	2 007 847	BY	2 007 847
Autres créances (3)		BZ	1 725 820	CA	1 725 820
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....		CD	200 000	CE	200 000
Disponibilités		CF	450 557	CG	450 557
Charges constatées d'avance (3) *		CH	165 836	CI	165 836
<b>TOTAL (III)</b>		<b>CJ</b>	<b>4 742 727</b>	<b>CK</b>	<b>4 742 727</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Écart de conversion actif * (VI)		CN			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>35 483 887</b>	<b>1A</b>	<b>14 432 949</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail :				CP	3 500
			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		
					(3) Part à plus d'un an :
Classe de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Sage

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Néant 

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 550 000 .....) )	DA	550 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC	
	Réserve légale (3)	DD	55 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI )	DF	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EI 164 020 )	DG	5 091 799
	Report à nouveau	DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	550 864
	Subventions d'investissement	DJ	331 749
Provisions réglementées *	DK	215	
<b>TOTAL (I)</b>	DL	6 579 628	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	858 093
	Provisions pour charges	DQ	
<b>TOTAL (III)</b>	DR	858 093	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 093 757
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	1 316 252
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 107 407
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 316 332
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	494 719
	Autres dettes	EA	284 751
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	13 613 218	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + V)</b>	EE	21 050 938	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 083 713	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 636	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
Désignation de l'entreprise : SAS CLINIQUE SAINT ROCH							
Néant <input type="checkbox"/> *							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15 990	FB	FC	15 990	
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE	FF		
		FG	18 909 318	FH	FI	18 909 318	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	18 925 309	FK	FL	18 925 309	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	156 148	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	438 608	
	Autres produits (1) (11)				FQ	639	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	19 520 704
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	9 499	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	1 056	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	599 407	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	9 136	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	5 193 066	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	1 907 066	
	Salaires et traitements*				FY	6 477 867	
	Charges sociales (10)				FZ	2 450 878	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	1 538 587
						GB	5 781
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	444 798	
	Autres charges (12)				GE	5 379	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	18 642 532	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	878 172
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	10 565	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	11 517	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	22 082	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)				GR	238 299	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	238 299	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(216 217)
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	661 955

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

## COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise <u>SAS CLINIQUE SAINT ROCH</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	123 151
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	41 006
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	164 157
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	61 714
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	14 274
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	163 232
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	239 220
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			HI	(75 063)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	36 028
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			HL	19 706 943
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			HM	19 156 079
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>			HN	550 864
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2)	{	produits de locations immobilières	HY	11 810
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	98 963
(3)	{	- Crédit - bail mobilier *	HP	397 974
		- Crédit - bail immobilier	HQ	85 006
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	31 108
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	10 565
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	5 733
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L)		HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)		RD	
(9)	Dont transferts de charges		A1	291 605
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	731
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	produits et charges exceptionnelles divers de gestion		30 381	24 188
	Décision TASS annulation partielle redres. URSSAF			48 651
	autres charges et produits sur exercice antérieur		31 108	31 553
	Avoirs sur factures PROJET année précédente			18 759
	pénalités et amendes		225	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs
	Décision TASS annulation partielle redres. URSSAF			48 651
	autres charges et produits sur exercice antérieur		21 624	9 677
	Avoirs sur factures PROJET année précédente			18 759
	Ristourne Sté TRANSGOUMET sur année 2015			4 972
	remboursement trop versé T. sur les salaires 2015			16 904

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(Ne pas reporter le montant des cédantes)\*

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	1 331 525	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	248 783	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ		KL	
		Sur sol d'autrui	M1		KM	12 226 008	KN	80 800
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ	
					KS	1 715 484	KT	111 319
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KV	9 650 108	KW	196 685
					KY	327 569	KZ	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *		LB	2 067 159	LC		LD
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LE		LF		LG
		Emballages récupérables et divers *		LH	515 526	LI		LJ
	Immobilisations corporelles en cours		LK		LL		LM	
	Avances et acomptes		LN	26 750 636	LO		LP	
	TOTAL III							2 518 631
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U	73 800	8V		8W	
	Autres titres immobilisés		1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	168 085	IU		IV	
	TOTAL IV		LQ	241 885	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	28 324 046	ØH		ØJ	2 939 405	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				1		3		
				par virements de poste à poste		Révaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
				2		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	1 331 525	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	248 783	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	80 800	MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD	12 226 008	MF	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MI	
			IT		MJ	2 068	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM	6 650	MO	
		Matériel de transport	IV		MP	69 088	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	4 716	MU	
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MX	
					MZ	20 412	NA	
Immobilisations corporelles en cours		MY		ND		NB		
Avances et acomptes		NC		NE		NF		
TOTAL III		IY		NG	102 934	NH	29 166 354	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		ØW	
	Autres participations		Ø		ØX	416 495	ØY	
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2 863	2F	
	TOTAL IV		IB		NJ	419 358	NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	522 291	ØL	30 741 160	

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD 2017

Exercice N clos le 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 1 | 6

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 <b>TOTAUX</b>						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE .....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.  
 Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.  
 Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise		SAS CLINIQUE SAINT ROCH						Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CY	EL	EM	EN				
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	PF	PG	PH	293 213			
Terrains		120 261		PI	PJ	PK	PL	136 520			
Constructions	Sur sol propre			PM	PN	PO	PQ	45			
	Sur sol d'autrui	3 857 107		PR	PS	PT	PU	4 737 294			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV	PW	PX	PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 174 368		PZ	QA	QB	QC	1 340 403			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	5 436 197		QD	QE	QF	QG	5 873 552			
	Matériel de transport	255 435		QH	QI	QJ	QK	222 906			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 580 518		QL	QM	QN	QO	1 829 016			
Emballages récupérables et divers				QP	QR	QS	QT				
TOTAL III		12 523 887		QU	QV	QW	QX	14 139 737			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		12 787 162		ØN	ØP	ØQ	ØR	14 432 949			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
TOTAL I											
Autres immot. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
TOTAL IV											
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
TOTAL GÉNÉRAL sans versements (NP + NQ + NR)	NW	TOTAL GÉNÉRAL sans versements (NS + NT + NU)		NY	TOTAL GÉNÉRAL sans versements (NW - NY)		NZ				
CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9			Z8
Primes de remboursement des obligations								SP			SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		SAS CLINIQUE SAINT ROCH			Néant <input type="checkbox"/> *					
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4					
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC					
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF					
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI					
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	215	TN	215				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6					
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	II	IK	IL	IM					
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR					
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	215	TT	215				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	560 297	4B	444 798	4C	147 003	4D	858 093	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
<b>TOTAL II</b>	5Z	560 297	TV	444 798	TW	147 003	TX	858 093		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	28 422	6B	5 781	6C		6D	34 202
		- corporelles	6E	624 897	6F	163 017	6G		6H	787 914
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
		Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	<b>TOTAL III</b>	7B	653 318	TY	168 798	TZ		UA	822 116	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	1 213 615	UB	613 812	UC	147 003	UD	1 680 424	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE		450 579	UF	147 003				
		- financières	UG			UH				
		- exceptionnelles	UJ	163 232	UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10					
(1) À détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.										
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.										

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise :		SAS CLINIQUE SAINT ROCH		Néant <input type="checkbox"/>							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	3 500	UR	3 500	US				
	Autres immobilisations financières		UT	166 494	UV		UW	166 494			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	2 007 847		2 007 847					
	Créances représentatives de titres (Provision pour dépréciation des titres ou remis en garantie * (coefficientiquement considéré) UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	300		300					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	48 651		48 651					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	5 832		5 832				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	2 160		2 160				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	1 096 226		1 096 226					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	572 650		572 650					
	Charges constatées d'avance		VS	165 836		165 836					
	<b>TOTAUX</b>			VT	4 069 497	VU	3 903 003	VV	166 494		
	RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	4 000						
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	2 000							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques).		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	9 093 757		1 891 976		6 511 424		690 357	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	429 856		102 132		7 724		320 000		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 107 407		1 107 407						
Personnel et comptes rattachés		8C	442 858		442 858						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	804 902		804 902						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	78		78					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	11 148		11 148					
Obligations cautionnées			VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	57 346		57 346					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	494 719		494 719						
Groupe et associés (2)		VI	886 396		886 396						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	284 751		284 751						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	13 613 218	VZ	6 083 713		6 519 148		1 010 357	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 422 971	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 574 135	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Annexe



**ANNEXE****A la présentation des comptes annuels en euros****AUTRES INFORMATIONS****– Dettes garanties par des sûretés réelles**

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES : voir tableaux p. 43 et 44

EMPRUNTS : voir tableau p.43

CREDIT BAIL ET LOCATIONS FINANCIERES : voir tableaux de p. 45 à 50

**– Autres informations complémentaires**

Le Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (C.I.C.E) s'est élevé à 220.648 euros au titre de l'exercice 2016 et a été constaté en compte 649. Ce produit a été affecté au besoin de financement des travaux d'extension/réhabilitation des locaux d'hébergement avec la création de deux nouvelles unités de soins gériatriques pour personnes désorientées, de 15 lits chacune, sur les établissements hospitaliers de Cambrai et de Denain. Cependant, il est rappelé que ce produit a fait l'objet d'une reprise intégrale par la baisse des tarifs de l'Assurance Maladie imposée au 1<sup>er</sup> mars 2016 suite à la décision du Ministère de la santé.

**Règles & Méthodes Comptables**

L'exercice, clôturé au 31 décembre 2016, présente un montant total du bilan de 21.050.938,32 Euros et dégage un résultat positif de + 550.863,84 Euros.

**Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :**

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

**Les nouvelles règles issues :**

- du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> janvier 2005.

Les comptes clos au 31 décembre 2016 ont été élaborés et présentés selon les règles comptables dans le respect prévu par les articles 121-1 à 121-5 du Plan Comptable Général 2014, des dispositions du

code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que les règlements ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

La société a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME qui consistent essentiellement dans le maintien de l'amortissement selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables.

#### **Evènements significatifs :**

- **Acquisition des droits au bail à construction ainsi des constructions, objet du crédit-bail conclu le 31 mai 1990 :**

Au 30 décembre 2016, il a été procédé par acte notarié d'une part à la levée d'option en exécution d'un contrat de crédit-bail immobilier BPI-France (Ex-AUXICOMI) et NATIOCREREDITBAIL ayant permis le financement des bâtiments de la Clinique de CAMBRAI jusqu'à ces dernières extensions du 15/11/2000. La valeur de rachat s'est établi à 0,15 € HT, augmenté des frais et taxes s'élevant à 80.800 euros, et d'autre part au transfert des droits au bail à construction avec la SCI J. CLICHE courant jusqu'au 31 mai 2020.

La valeur nette fiscale du bien immobilier au 30 décembre 2016 a été arrêtée à 136.898,84 euros, et fera l'objet d'un amortissement fiscal dérogatoire sur les 41 mois restant du bail à construction.

- **Litiges prud'homaux en cours :**

Au 31 décembre 2016, il a été constaté une provision à hauteur de 610.978,30 euros relative aux affaires prud'homales en cours. Cette provision a été constituée en fonction des demandes d'indemnisation déposées par les salariés dans le cadre de la procédure contentieuse.

Pendant la période de clôture des comptes de l'année 2016 et avant leur approbation définitive par l'assemblée des actionnaires, il a été porté à la connaissance de la SAS Clinique Saint-Roch les faits suivants : A la suite de plusieurs recours prud'homaux formés le 18 janvier 2017 par huit salariées licenciées en début de l'année 2015, la provision pour risque au 31 /12/ 2016 a été de ce fait dotée d'un complément de 193.460 euros pour couvrir à hauteur de 50 % les demandes d'indemnisation formulées.

- **Autres provisions pour risques et litiges :**

L'ARS Nord Pas-de-Calais a signifié en date du 3 janvier 2014 l'avenant N°7 de l'annexe tarifaire modifiant rétroactivement à compter du 1<sup>er</sup> mars 2013 les tarifs de l'Assurance Maladie par Discipline, et nous octroyant à cette même date l'application de la discipline tarifaire spécifique 466 « convalescence et réadaptation pour personnes âgées » pour nos trois unités de soins de suite spécialisés gériatrie. Cet impact génère une régularisation sous forme d'un crédit de recette nette de 512.124,20 euros au titre de l'année 2013 et de l'année 2014.

En 2016, la Clinique Saint Roch a perçu 58.193,16 € de recettes auprès de la CARM. Au 31/12/2016, 185.126 € restent à recouvrer auprès des caisses restantes et plus particulièrement auprès

de la CPAM de Lille pour 62.392 €. Par prudence, la provision pour risques de non recouvrement a été constatée à hauteur de 127.160 €.

Un contentieux avec la Société DUMEZ, attributaire du lot Génie Civil concernant l'extension de la Clinique de Cambrai achevée en février 2012, fait l'objet d'une expertise judiciaire en cours. Selon le rapport définitif remis par l'expert, la Société DUMEZ est tenue de nous reverser les sommes indues déjà payées d'un montant de 32.675,14 € pour malfaçons ou non-façons et la Clinique Saint-Roch est tenue de régler les sommes de 2.810 € pour les prestations complémentaires réalisées. La procédure judiciaire étant encore en cours et d'autres réclamations de la société DUMEZ non encore traitées dans le cadre de l'expertise, la provision constatée de 35.000 euros au 31.12/2013 a été maintenue au 31.12.2016.

Deux nouveaux contentieux nés dans le courant de l'année 2016 avec les prestataires de service LEVEQUE FLUIDE et ELIOR SERVICES ont justifié la constatation d'une provision pour risques de 84.954 euros.

Le contentieux opposant la société à l'URSSAF suite au contrôle réalisé en 2013 au titre des années 2010 à 2012 a fait l'objet d'un jugement par le Tribunal des Affaires Sociales de DOUAI en date du 25 mai 2016 en faveur de la Clinique pour plusieurs points représentant un montant de 48.651 euros à restituer par l'URSSAF.

- **Demande de résiliation par voie judiciaire de deux contrats de maîtrise d'œuvre à l'encontre de la société PROJEX :**

La procédure judiciaire qui était en cours au 31.12.2015 a été suspendue après qu'un protocole d'accord transactionnel a été signé entre les parties en présence le 28 avril 2016.

### **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des remises, rabais, ristournes et escomptes obtenus.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont inclus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Il n'a pas été procédé en comptabilité au calcul de dotation aux amortissements pour les biens nouvellement entrés au cours de l'exercice 2016 selon la méthode de l'amortissement dégressif fiscal, et ce, pour les biens éligibles à cette règle.

Il a été fait application de la faculté de la directive BOI BIC Base 100-2015041 du 21 avril 2015 en faveur des investissements éligibles réalisés entre le 15 avril 2015 et le 14 avril 2017. Il a ainsi été déduit du résultat imposable une somme de 27.838,72 euros correspondant à 40% de la valeur d'origine des biens pouvant bénéficier de l'amortissement dégressif, montant non constaté en comptabilité.

### **Amortissements Stocks :**

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré-premier sorti ».

Le prix d'achat comprend les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

### Détermination des charges sociales provisionnées :

Pour la détermination des provisions pour charges sociales sur congés à payer et primes à payer, un taux de 40,21% a été retenu correspondant au taux moyen de charges sociales de l'exercice.

### Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Etat des échéances des créances et des dettes à la Clôture de l'exercice :

#### Comptes créances Clients et comptes rattachés par date d'exigibilité :

<u>Créances à plus d'un an :</u>	217.713,81 euros
<u>Créances à moins d'un an :</u>	
Factures émises au 31/12/2016 :	632.689,03 euros
Echues depuis plus de 90 jours :	76.197,78 euros
Echues de 61 à 90 jours :	24.057,29 euros
Echues de 31 à 60 jours :	25.380,00 euros
Echues de 1 à 30 jours :	42.364,32 euros
A échoir :	464.689,64 euros
Factures à établir au 31/12/2016 :	<u>1.156.534,06 euros</u>
Avoirs à établir :	- 258.713,07 euros
Clients, acomptes reçus :	- 0,00 euros
Total des créances clients et comptes rattachés :	1.725.820,13 euros

#### Comptes dettes fournisseurs et comptes rattachés par date d'exigibilité :

<u>Dettes fournisseurs d'immobilisation, à moins d'un an :</u>	413.729,32 euros
<u>Dettes fournisseurs d'immobilisation – retenue de garantie :</u>	80.990,11 euros
<u>Dettes à plus d'un an :</u>	367.673,76 euros

Dettes à moins d'un an : 551.731,98 euros

Répartition par date d'échéance :

échues au 31/12/2016 : 327.853,23 euros

à échoir en janvier 2017 : 149.827,22 euros

à échoir en février 2017 : 71.032,39 euros

à échoir en mars 2017 : 3.019,14 euros

Salariés : 5.009,64 euros

Factures non parvenues au 31/12/2016 : 182.991,39 euros

RRR et avoirs à obtenir : - 489.665,11 euros

Fournisseurs avances et acomptes : - 87.247,18 euros

Total des dettes fournisseurs et cptes rattachés : 1.107.406,77 euros

**Détermination des provisions pour avoirs à établir :**

Les avoirs à établir provisionnés au 31 décembre 2016 suivent la même méthode de détermination que pour l'exercice précédent :

- créances 2016 : non provisionnées
- créances 2015 : provisionnées à 50%
- créances 2014 : provisionnées à 100%

**Engagements :**

- indemnités de fin de carrière

La convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé.

Un contrat d'assurance a été mis en place et a pris effet à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2009 sur les établissements de Cambrai et de Marchiennes.

Les contributions de la Société sur ce contrat sont :

Fonds disponibles au 01/01/2016 : 356.574,99 euros

Contributions versées au cours de l'exercice 2016 : 0,00 euros

Remboursement des IFC en 2016 : - 15.490,57 euros

Déduction des frais de gestion en 2016 : - 0,00 euros

Résultat des participations de 2016 : + 6.852,78 euros

Total des mouvements en 2016 : - 8.637,79 euros

**Total des fonds disponibles sur ce contrat au 31/12/2016 : 347.937,20 euros**

La demande de règlement d'indemnités de fin de carrière concernant deux départs à la retraite ayant eu lieu sur l'année 2015 a fait l'objet d'un versement par l'assureur de 15.490,57 € le 9 juin 2016.

Concernant l'établissement de Denain, un contrat d'assurance était déjà en place depuis 1995. Celui-ci a été transféré par voie d'avenant suite à la T.U.P. à la SAS Clinique Saint-Roch. Ce contrat ne faisait plus l'objet de versement complémentaire de la part de l'entreprise.

La valorisation des contributions restant disponibles sur ce fonds est :

**Fonds en euros en cumul au 31/12/2016 : 20.972,00 euros**

Les fonds en euros cumulés des deux contrats au 31/12/2016 représentent la somme de 368.909,20 euros.

Par ailleurs, le montant des droits acquis en IFC par les salariés au 31/12/2016 s'élève à : 266.479 euros.

#### Amortissements des immobilisations :

Immobilisations	Mode	Durée
• Installations techniques, matériels et Outillages industriels	Linéaire, Dégressif	3-4-5-7-10 ans
• Installations générales, agencements, aménagements divers	Linéaire, Dégressif	4-5-7-10-15-20 ans
• Matériel de transport	Linéaire	3-5 ans
• Matériel de bureau & informatique	Linéaire, Dégressif	3-4-5-10 ans
• Logiciels	Linéaire	1 an

#### Information complémentaire : Intégration Fiscale

La société SAS Clinique Saint-Roch a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter de l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> Juillet 2007, et elle est représentée par la Société SAS Joël CLICHE vis-à-vis de l'Administration Fiscale.

# Immobilisations

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 331 525		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 331 525</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	248 783		
Constructions sur sol propre			80 800
Constructions sur sol d'autrui	12 226 008		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 715 484		111 319
Installations générales, agencements et divers	9 650 108		196 685
Matériel de transport	327 569		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 067 159		26 524
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	515 526		2 103 322
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>26 750 636</b>		<b>2 518 651</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	73 800		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	168 085		4 772
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>	<b>241 885</b>		<b>4 772</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>28 324 046</b>		<b>2 523 423</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 331 525	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>1 331 525</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			248 783	
Constructions sur sol propre			80 800	
Constructions sur sol d'autrui			12 226 008	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		2 068	1 824 735	
Inst. générales, agencements et divers		6 650	9 840 143	
Matériel de transport		69 088	258 481	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		4 716	2 088 967	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		20 412	2 598 436	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>102 934</b>	<b>29 166 354</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		512	73 287	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		2 863	169 994	
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>		<b>3 375</b>	<b>243 281</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>106 309</b>	<b>30 741 160</b>	

# Amortissements

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	263 276	29 937		293 213
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>263 276</b>	<b>29 937</b>		<b>293 213</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	120 261	16 259		136 520
Constructions sur sol propre		45		45
Constructions sur sol d'autrui	3 857 107	880 187		4 737 294
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 174 368	168 103	2 068	1 340 403
Inst. générales, agencements et divers	5 436 197	437 354		5 873 552
Matériel de transport	255 435	22 285	54 814	222 906
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 680 518	153 214	4 716	1 829 016
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>12 523 887</b>	<b>1 677 448</b>	<b>61 598</b>	<b>14 139 737</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>12 787 162</b>	<b>1 707 384</b>	<b>61 598</b>	<b>14 432 949</b>

## VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

# Provisions Inscrites au Bilan

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		215		215
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		<b>215</b>		<b>215</b>

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	560 297	444 798	147 003	858 093
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>560 297</b>	<b>444 798</b>	<b>147 003</b>	<b>858 093</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	28 422 624 897	5 781 163 017		34 202 787 914
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>653 318</b>	<b>168 798</b>		<b>822 116</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 213 615</b>	<b>613 812</b>	<b>147 003</b>	<b>1 660 424</b>
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 500	3 500	(0)
Autres immobilisations financières	166 494		166 494
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>169 994</b>	<b>3 500</b>	<b>166 494</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 007 847	2 007 847	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 651	48 651	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	5 832	5 832	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 160	2 160	
État - Divers			
Groupe et associés	1 096 226	1 096 226	
Débiteurs divers	572 650	572 650	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>3 733 667</b>	<b>3 733 667</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>165 836</b>	<b>165 836</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 069 497</b>	<b>3 903 003</b>	<b>166 494</b>
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	9 093 757	1 891 976	6 511 424	690 357
Emprunts et dettes financières divers	429 856	102 132	7 724	320 000
Fournisseurs et comptes rattachés	1 107 407	1 107 407		
Personnel et comptes rattachés	442 858	442 858		
Sécurité sociale et autres organismes	804 902	804 902		
Impôts sur les bénéfices	78	78		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 148	11 148		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	57 346	57 346		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	494 719	494 719		
Groupe et associés	886 396	886 396		
Autres dettes	284 751	284 751		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 613 218</b>	<b>6 083 712</b>	<b>6 519 148</b>	<b>1 010 357</b>
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

# Charges à payer

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

<b>MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 022
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 991
Dettes fiscales et sociales	676 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 636
Autres dettes	258 713

**TOTAL 1 128 960**

# Produits à Recevoir

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	1 156 534
Personnel	
Organismes sociaux	48 651
État	2 160
Divers, produits à recevoir	62 552
Autres créances	489 665
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>1 759 562</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	165 836	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>165 836</b>	

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 083 099
Emprunts et dettes financières divers	
<b>TOTAL</b>	<b>9 083 099</b>

## Informations sur les cautions

En euros

Organisme	Date du prêt	Capital restant du	remboursement du capital			Commentaires
			à moins d'un an	entre un et cinq ans	à plus de cinq ans	
		31/12/2016				
Cpte 16467 - 4.500.000 € 10 ans Extension - Réhabilitation Cambrai SITE GENERALE à 2,41%	décembre-10	2 098 809,40	494 559,57	1 602 049,83	0,00	Hypothèque en 1er rang sur l'immeuble dévolu en usufruit par la SAS Clinique Saint-Roch et en nue-propriété par la SCI Cliche pari passu avec la CDN, caution personnelle et solidaire de la SAS J. CLICHE à hauteur de 50%.
Cpte 16469 - 4.500.000 € 10 ans Extension - Réhabilitation Cambrai CREDIT DU NORD à 2,61%	décembre-10	2 060 976,04	486 272,62	1 566 703,42	0,00	Hypothèque en 1er rang sur l'immeuble dévolu en usufruit par la SAS Clinique Saint-Roch et en nue-propriété par la SCI Cliche pari passu avec la SIA GENERALE, caution personnelle et solidaire de la SAS J. CLICHE à hauteur de 2.900.000 € représentant la part du CDN.
Cpte 16473 - 166.000 € 7 ans Création d'une gaine d'ascenseur Etablissement de DENAIN SOCIETE GENERALE à 3,35 %	décembre-10	42 182,11	33 803,92	8 578,19		Nantissement du fonds de commerce en 2e rang sis à DENAIN(59220), 48, rue Pierre Nève à hauteur de 166,000 euros en principal, pari passu avec le CREDIT DU NORD, caution solidaire de la SAS Jobl CLICHE.
Cpte 16475 - 166.000 € 7 ans Création d'une gaine d'ascenseur Etablissement de DENAIN CREDIT DU NORD à 3,35 %	décembre-10	27 945,92	27 945,92	0,00		Nantissement du fonds de commerce en 2e rang sis à DENAIN(59220), 48, rue Pierre Nève à hauteur de 166,000 euros en principal, pari passu avec la Société Générale
Cpte 16478 - 69247,00 € 5 ans / 60 mois équipements mobiliers CAMBRAI SOCIETE GENERALE à 3,40 %	décembre-11	3 225,74	3 225,74	0,00		Néant
Cpte 16478 - 1.500.000 € 10 ans à un taux de 2,50%	juillet-12	637 500,00	150 000,00	687 600,00	0,00	Hypothèque en 2eme rang sur l'immeuble commercial sis Allée Saint Roch 59400 CAMBRAI en pari passu pour 1.800.000 euros pour notre part, caution personne morale de la SAS Jobl CLICHE en pari passu pour 750.000 € pour notre part.
Extension - Réhabilitation Cambrai CREDIT DU NORD	juillet-12	881 579,17	160 708,94	720 870,23	0,00	Hypothèque en 2eme rang sur l'immeuble dévolu en usufruit par la SAS Clinique Saint-Roch et en nue-propriété par la SCI Cliche pari passu avec le CDN, caution personnelle et solidaire de la SAS J. CLICHE à hauteur de 50%.
Cpte 16491 - 50.000 € 48 mois 30/05/2014 à 2,55%	mai-14	16 263,73	12 844,53	5 449,20		Néant
Prêt investissement mobiliers SOCIETE GENERALE	mai-15	21 015,81	16 791,48	4 224,33	0,00	Néant
Cpte 16481100 - 50.000 € 36 mois à 1%	mai-15	364 831,86	102 744,29	262 087,57		Nantissement du fonds de commerce sis à CAMBRAI (59400) à hauteur de 500,000 euros.
Prêt Investissement mobiliers SOCIETE GENERALE	mai-15	7 134,15	7 134,15	0,00		Néant
Cpte 16482 - 50.000 € 36 mois 14/05/2014 à 2,10 %	mai-15	255 752,15	75 699,28	180 052,87		Caution personne morale de la SAS J.CLICHE pour 190.000 euros.
Cpte 164830 - 380.000 € 60 mois à 1,16% l'an, 30/05/2015	déc-15	1 927 407,60	165 433,08	1 071 617,17	690 367,34	Hypothèque sur l'immeuble commercial en 3e rang, sis Allée Saint-Roch 59400 CAMBRAI en pari passu pour 1.400.000 euros pour notre part.Hypothèque sur l'immeuble commercial 2e rang sis 440, rue Pierre Nève 59220 DENAIN en pari passu pour 800.000 euros pour Nantissement du fonds de commerce sis Allée Saint-Roch 59400 CAMBRAI en 3° rang en pari passu pour 1.100.000 euros pour notre part
CREDIT DU NORD	déc-15	538 045,98	135 354,34	403 291,32		Caution hypothécaire sur l'immeuble bâti sur le terrain appartenant à la SCI J. CLICHE à hauteur de 1.400.000 euros. Nantissement du fonds de commerce sis allée Saint-Roch 59400 CAMBRAI.
Cpte - 1.800.000 € 12 ans 14/12/2015 à 2,61%		9 083 099,24	1 881 317,76	6 611 424,13	690 367,35	
SOCIETE GENERALE		10 657,85	10 657,85			
Sous Total		9 093 767,99	1 891 976,81	6 611 424,13	690 367,35	
Intérêts courus						
Totaux						

# Engagements Financiers

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	6 750 185
SAS J. CLICHE / prêt SG 4.500.000 € + 1.500.000 €	1 489 094
SAS J. CLICHE / prêt CDN 4.500.000 € + 1.500.000 €	3 650 000
SAS J. CLICHE / prêt SG 166.000 €	21 091
SAS J. CLICHE / prêt CDN 380.000 €	190 000
SCI J. CLICHE / prêt CDN 2.200.000 €	1 400 000

<b>TOTAL</b>	6 750 185
--------------	-----------

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		1 394 817	2 069 503		3 464 320
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>		<b>1 394 817</b>	<b>2 069 503</b>		<b>3 464 320</b>

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs		1 029 747	951 147		1 980 894
- dotations de l'exercice		85 005	397 975		482 980
<b>TOTAL</b>		<b>1 114 752</b>	<b>1 349 122</b>		<b>2 463 874</b>

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			306 334		306 334
- à plus d'un an et cinq ans au plus			583 958		583 958
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>890 291</b>		<b>890 291</b>

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			6 914		6 914
- à plus d'un an et cinq ans au plus			15 032		15 032
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>21 946</b>		<b>21 946</b>

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					482 980
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL IMMOBILIER en HT

redevances restant à payer

Organismes	Objet du financement	Valeur origine	Loyers 2016	Loyers restants au 31/12/2016	Valeur résiduelle
OSEO-Financ	ext. Cbrai 2001(7650 kf+ tva+ pré-loyers) sur 15 ans depuis le 1/10/2001	1 394 817,00 €	85 005,87 €	- €	0,15 €
		1 394 817,00 €	85 005,87 €	- €	0,15 €

## Engagement de crédit-bail mobilier en HT

Au 31/12/2016

N° de compte	Organisme	contrat	Valeur d'origine en HT	Objet du financement	date 1er loyer	durée en mois	engagement total	Engagement totaux au 31/12/2016	Loyer mensuel HT	Loyers 2016	Loyers HT 1an	Loyers HT +1an et sans	Valeur de l'option d'achat	Nb de mois restants
61221310	Sogelease	966368-00	82 471,08 €	Appareils médicaux divers	13/08/2013	60	86 544,60 €	27 405,79 €	1 442,41 €	17 308,92 €	17 308,92 €	10 096,87 €	823,00 €	19
61221590	Starfease	692552	97 497,00 €	6 Lumber-thoracique+1 cervical	05/01/2012	60	105 220,80 €	0,00 €	1 763,88 €	21 044,16 €	0,00 €	0,00 €	975,00 €	0
61221610	Starfease	682554-00	298 570,82 €	Mob divers+matériel kiné+athromot+portascan	30/03/2012	60	322 223,40 €	18 111,17 €	5 370,39 €	64 444,68 €	18 111,17 €	0,00 €	2 986,00 €	3
61221640	Starfease	969994	104 536,85 €	7 matelas à air + 15 lits alzheimer +système antifugue	01/08/2013	48	110 340,96 €	18 091,39 €	2 268,77 €	27 585,24 €	16 091,39 €	0,00 €	1 045,37 €	7
61223100	Starfease	1147557	335 370,00 €	Armeo power, contrax, prokin	15/08/2014	60	357 652,20 €	172 866,23 €	5 960,87 €	71 530,44 €	71 530,44 €	101 334,79 €	3 353,70 €	17
61223200	Starfease	110869	62 684,60 €	10 matelas à air + 20 lits hauteur variable	05/07/2014	48	65 818,08 €	24 682,14 €	1 371,21 €	16 454,76 €	16 454,52 €	8 227,82 €	626,85 €	18
61223400	Starfease	1408734-00	32 259,19 €	66 chaises irina 10 tables + 6 fauteuils	01/10/2016	48	33 488,64 €	31 396,60 €	697,68 €	2 128,04 €	8 372,16 €	23 023,44 €	322,58 €	45
61224260	Starfease	1318690	101 837,00 €	Groupe Electrogène	01/03/2016	60	107 656,20 €	89 713,50 €	1 794,27 €	18 083,21 €	21 631,24 €	68 182,26 €	1 018,37 €	53
61226200	Sogelease	701011-00	190 774,56 €	Rails+electro+video pro	13/04/2012	60	204 837,80 €	10 231,89 €	3 410,63 €	40 927,58 €	10 231,89 €	0,00 €	1 908,00 €	3
61226400	Sogelease	523663	126 481,76 €	Mobilier chirurgical D	25/05/2011	60	134 405,40 €	0,00 €	2 240,09 €	10 694,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0
61226700	Sogelease	1050181	50 336,08 €	camion master	20/02/2014	60	50 590,20 €	21 079,25 €	843,17 €	10 118,04 €	10 118,04 €	10 961,21 €	3 020,28 €	25
61226900	Sogelease	1147652	280 900,00 €	LOKOMAT	10/06/2014	72	312 496,56 €	177 949,43 €	4 340,23 €	52 082,76 €	52 082,76 €	125 866,67 €	2 909,00 €	41
	Starfease		40 056,00 €	TAPIS de marche ALTER G+	01/01/2017	48	41 380,32 €	41 380,32 €	862,09 €	0,00 €	10 345,08 €	31 035,24 €	400,56 €	48
	Starfease		130 000,00 €	Machines de rééd. Dos SAMCON	01/02/2017	48	132 986,88 €	132 986,88 €	2 770,56 €	0,00 €	30 476,16 €	102 510,72 €	1 300,00 €	48
	Sogelease	350049	125 716,77 €	mobilier médico/chirurgical	01/02/2017	60	128 398,80 €	128 398,80 €	2 139,98 €	0,00 €	25 679,78 €	102 719,04 €	1 257,17 €	60
			2 068 602,61 €	TOTAUX			2 193 840,84 €	890 291,39 €		352 402,43 €	306 333,63 €	583 957,86 €	21 945,88 €	

**ENGAGEMENTS DE LOCATIONS FINANCIERES****non compris Air Liquide, Dalkia Telfix et Néopost****loyer 2016 en HT**

Compte N° 61226900		300,00 €
Organisme de financement :	CEGELEASE / DJP Impressions	
Nature du bien financé :	3 Kyocera 3540 idn pour MARCHIENNES au 1/07/2016 sur 60 mois	
Montant financé HT :	2 700,00 €	
Loyer mensuel HT :	50,00 €	
Loyers restant dus	2 700,00 €	
Compte N° 61227000		532,00 €
Organisme de financement :	CEGELEASE / DJP Impressions	
Nature du bien financé :	4 Kyocera 3540 idn + 2 KYOCERA FS 4200 pour CAMBRAI au 1/07/2016 sur 60 mois	
Montant financé HT :	4 788,00 €	
Loyer mensuel HT :	88,67 €	
Loyers restant dus	4 788,00 €	
Compte N° 61227100		45 492,00 €
Organisme de financement :	CEGELEASE / INEO	
Nature du bien financé :	1 système Appel Malade MEDICALL 800 pour CAMBRAI	
Montant financé HT :	386 570,00 €	
Loyer mensuel HT :	11 373,00 €	
Loyers restant dus	363 936,00 €	
Compte N° 61227200		300,00 €
Organisme de financement :	CEGELEASE / DJP Impressions	
Nature du bien financé :	3 Kyocera 3540 idn pour DENAIN au 1/07/2016 sur 60 mois	
Montant financé HT :	2 700,00 €	
Loyer mensuel HT :	50,00 €	
Loyers restant dus	2 700,00 €	
Compte N° 61350010		8 336,28 €
Organisme de financement :	Volkswagen Bank - 27/10/2014 - 36 mois	
Nature du bien financé :	Véhicule Audi A4	
Montant financé HT :	37 849,83 €	
Loyer mensuel HT :	694,69 €	
Loyers restant dus	6 857,26 €	
Compte N° 61350100		4 290,00 €
Organisme de financement :	GE Capital Equipement Finance - 1/04/2012 48 mois	
Nature du bien financé :	10 Photocopieurs Xérox 3635 et 4 imprimantes Xéros 4600	
Montant financé (HT):	31 777,16 €	
Loyer mensuel HT :	852,00 €	
Loyers restant dus	0,00 €	
Compte N° 61350110		453,97 €
Organisme de financement :	GE Capital Equipement Finance - 1/09/2013 60 mois	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur KM C384	
Montant financé (HT):	12 465,00 €	
Loyer mensuel HT :	277,00 €	
Loyers restant dus	0,00 €	
Compte N° 61351100		480,82 €
Organisme de financement :	BNP Lease Group - 12/09/2012 60 mois 11/09/2017	
Nature du bien financé :	Photocopieurs KONIKA BH652 et BH222	
Montant financé HT :	23 040,00 €	
Loyer mensuel HT :	514,76 €	
Loyers TTC restant dus	0,00 €	
Compte N° 61351120		444,00 €
Organisme de financement :	BNP Lease Group - 28/02/2013 60 mois 27/02/2018	
Nature du bien financé :	Photocopieur KONIKA BH20	
Montant financé HT :	1 728,00 €	
Loyer mensuel HT :	38,40 €	
Loyers TTC restant dus	518,00 €	

Compte N° 61351132		2 388,16 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 15/10/2013 60 mois 14/10/2018	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C284 MARCHIENNES	
Montant financé HT :	10 746,72 €	
Loyer mensuel HT :	238,82 €	
Loyers restant dus	4 477,80 €	
Compte N° 61351133		2 693,04 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 15/10/2013 60 mois 14/10/2018	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C284 DENAIN	
Montant financé HT :	12 118,68 €	
Loyer mensuel HT :	269,30 €	
Loyers restant dus	5 049,45 €	
Compte N° 61351140		1 930,84 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 15/10/2013 60 mois 14/10/2018	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C224E	
Montant financé HT :	8 688,78 €	
Loyer mensuel HT :	193,08 €	
Loyers restant dus	3 620,33 €	
Compte N° 61351150		304,96 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 15/10/2013 60 mois 14/10/2018	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C284 DENAIN	
Montant financé HT :	12 118,68 €	
Loyer mensuel HT :	25,41 €	
Loyers restant dus	571,80 €	
Compte N° 61351160		830,20 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 12/06/2015 48 mois 22/03/2019	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C3350 CAMBRAI admissions	
Montant financé HT :	4 611,17 €	
Loyer mensuel HT :	69,18 €	
Loyers restant dus	1 867,95 €	
Compte N° 61351170		1 743,64 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 13/01/2016 48 mois	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C284e CAMBRAI Direction	
Montant financé HT :	6 190,99 €	
Loyer mensuel HT :	143,31 €	
Loyers restant dus	5 159,16 €	
Compte N° 61351180		13 097,96 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 04/02/2016 48 mois	
Nature du bien financé :	2 PhotocopieurS Konika-minolta BH654 ET C554 CAMBRAI	
Montant financé HT :	51 952,61 €	
Loyer mensuel HT :	1 202,61 €	
Loyers restant dus	44 496,45 €	
Compte N° 61351200&61350000 partiel		40 596,23 €
Organisme de financement :	Air Liquide Santé	
Nature du bien financé :	3 centrales ARGOS + poste de livraison O2 médical + cadres	
Montant financé HT :	non connu	
Loyer mensuel HT :	3 383,02 €	
Loyers restant dus		
Compte N° 6135700		420,52 €
Organisme de financement :	NEOPOST	
Nature du bien financé :	1 machine à affranchir	
Montant financé HT :	1 892,34 €	
Loyer mensuel HT :	35,04 €	
Loyers restant dus	indéterminé	
Compte N° 61359400		570,00 €
Organisme de financement :	XIRING	
Nature du bien financé :	3 lecteurs SESAM VITALE	
Montant financé HT :	8 208,00 €	
Loyer mensuel HT :	47,50 €	

Loyers restant dus	indéterminé	
Compte N° 61359520		4 086,41 €
Organisme de financement :	LOCAM	
Nature du bien financé :	bornes WIFI + controleur accès internet / Marchiennes	
Montant financé HT :	23 517,54 €	
Loyer mensuel HT :	435,50 €	
Loyers restant dus	21 775,00 €	
Compte N° 61359530		4 088,06 €
Organisme de financement :	LOCAM	
Nature du bien financé :	bornes WIFI + controleur accès internet / Denain	
Montant financé HT :	23 598,00 €	
Loyer mensuel HT :	437,00 €	
Loyers restant dus	21 850,00 €	
Compte N° 61360000		440,64 €
Organisme de financement :	MONETIA/Cambrai	
Nature du bien financé :	Lecteur carte bancaire	
Montant financé HT :	non défini	
Loyer mensuel HT :	36,72 €	
Loyers restant dus	non défini	
Compte N° 61360300		220,32 €
Organisme de financement :	MONETIA/Denain	
Nature du bien financé :	Lecteur carte bancaire	
Montant financé HT :	non défini	
Loyer mensuel HT :	18,36 €	
Loyers restant dus	non défini	
Compte N° 61362000		231,84 €
Organisme de financement :	MONETIA/Marchiennes	
Nature du bien financé :	Lecteur carte bancaire	
Montant financé HT :	non défini	
Loyer mensuel HT :	19,32 €	
Loyers restant dus	non défini	
	total :	134 271,89 €

# Liste des Filiales et Participations

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

<b>FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>	<b>Capitaux propres</b>	<b>Quote-part du capital détenue en pourcentage</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
SCI du château de la Motte de Marchiennes	625 156	30	235 510
SCI CLIVIL	1 880 824	25	208 764
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

# Composition du Capital Social

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	11000	50,00
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	11000	50,00

# Accroissements et Allègements Dette Future d'Impôts

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
<b>Accroissements</b>  Provisions règlementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours  Autres :	215
<b>TOTAL DES ACCROISSEMENTS</b>	<b>215</b>
<b>Allègements</b>  Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - pour congés payés - participation des salariés  Autres :	
<b>TOTAL DES ALLÈGEMENTS</b>	
Déficits reportables  Moins-values à long terme	

**CLINIQUE SAINT ROCH**  
**Société par Actions Simplifiée**  
**Capital : 550.000 Euros**  
**128, Allée Saint Roch**  
**59400 CAMBRAI**

**RAPPORT**  
**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

**E.C.A. AUDIT**

**60, rue des Rôtisseurs**

**59400 CAMBRAI**



**CLINIQUE SAINT ROCH**  
**Société par Actions Simplifiée**  
**Capital : 550.000 Euros**  
**128, Allée Saint Roch**  
**59400 CAMBRAI**

**SOMMAIRE**

	<u>Pages</u>
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016	1 & 2
 <b><u>COMPTES ANNUELS AU 31.12.2016</u></b>	
. Bilan Actif	3
. Bilan Passif	4
. Compte de résultat de l'exercice	5 & 6
. Annexes	7 & Suivantes

**CLINIQUE SAINT ROCH**  
**Société par Actions Simplifiée**  
**Capital : 550.000 Euros**  
**128, Allée Saint Roch**  
**59400 CAMBRAI**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société CLINIQUE SAINT-ROCH, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

**I. Opinion sur les comptes annuels**

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

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.

**CLINIQUE SAINT ROCH**  
**Société par Actions Simplifiée**  
**Capital : 550.000 Euros**  
**128, Allée Saint Roch**  
**59400 CAMBRAI**

**II. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la constitution des provisions pour couvrir les risques relatifs aux litiges tels que décrits dans la note de l'annexe.

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

**III. Vérifications et informations spécifiques**

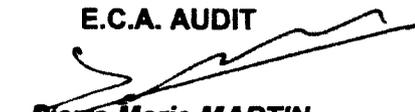
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Cambrai, le 24 avril 2017

Le Commissaire aux Comptes

**E.C.A. AUDIT**

  
**Pierre-Marie MARTIN**

# Bilan Actif

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 27/04/17

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	259 010	259 010		24 156
Fonds commercial	968 463		968 463	968 463
Autres immobilisations incorporelles	104 052	34 202	69 850	75 630
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL Immobilisations Incorporelles :</b>	<b>1 331 525</b>	<b>293 213</b>	<b>1 038 312</b>	<b>1 068 249</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	248 783	136 520	112 262	128 522
Constructions	12 306 809	4 737 339	7 569 469	8 368 901
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 824 735	1 340 403	484 332	541 116
Autres immobilisations corporelles	12 187 591	7 925 474	4 262 117	4 672 685
Immobilisations en cours	2 598 436		2 598 436	515 526
Avances et acomptes				
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>29 166 354</b>	<b>14 139 737</b>	<b>15 026 617</b>	<b>14 226 750</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participation par M.E				
Autres participations	73 287		73 287	73 800
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 500		3 500	1 500
Autres immobilisations financières	166 494		166 494	166 585
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>	<b>243 281</b>		<b>243 281</b>	<b>241 885</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>30 741 160</b>	<b>14 432 949</b>	<b>16 306 211</b>	<b>15 536 883</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Stocks de matières premières	104 309		104 309	113 445
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 111		1 111	2 178
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>105 420</b>		<b>105 420</b>	<b>115 622</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	87 247		87 247	25 912
Créances clients et comptes rattachés	2 007 847		2 007 847	2 310 539
Autres créances	1 725 820		1 725 820	1 329 201
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>3 820 914</b>		<b>3 820 914</b>	<b>3 665 652</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	
Disponibilités	450 557		450 557	314 744
Charges constatées d'avance	165 836		165 836	182 829
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>816 393</b>		<b>816 393</b>	<b>497 573</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 742 727</b>		<b>4 742 727</b>	<b>4 278 847</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				64 800
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>35 483 887</b>	<b>14 432 949</b>	<b>21 050 938</b>	<b>17 860 530</b>
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

# Bilan Passif

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 27/04/17



RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 550 000	550 000	550 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	55 000	55 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 091 799	5 323 744
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	550 864	(231 945)
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>6 247 663</b>	<b>5 696 799</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	331 749	353 755
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	215	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>6 579 628</b>	<b>6 050 554</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	858 093	560 297
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 093 757	9 245 847
Emprunts et dettes financières divers	1 316 252	1 110 239
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>10 410 009</b>	<b>10 356 086</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
160		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 107 407	974 523
Dettes fiscales et sociales	1 316 332	1 452 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	494 719	133 805
Autres dettes	284 751	352 623
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>3 203 209</b>	<b>2 913 433</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>		
<b>DETTES</b>		
	<b>13 613 218</b>	<b>13 269 679</b>
<b>Ecart de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>		
	<b>21 050 038</b>	<b>19 850 520</b>

# Compte de Resultat (Première Partie)

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 27/04/17

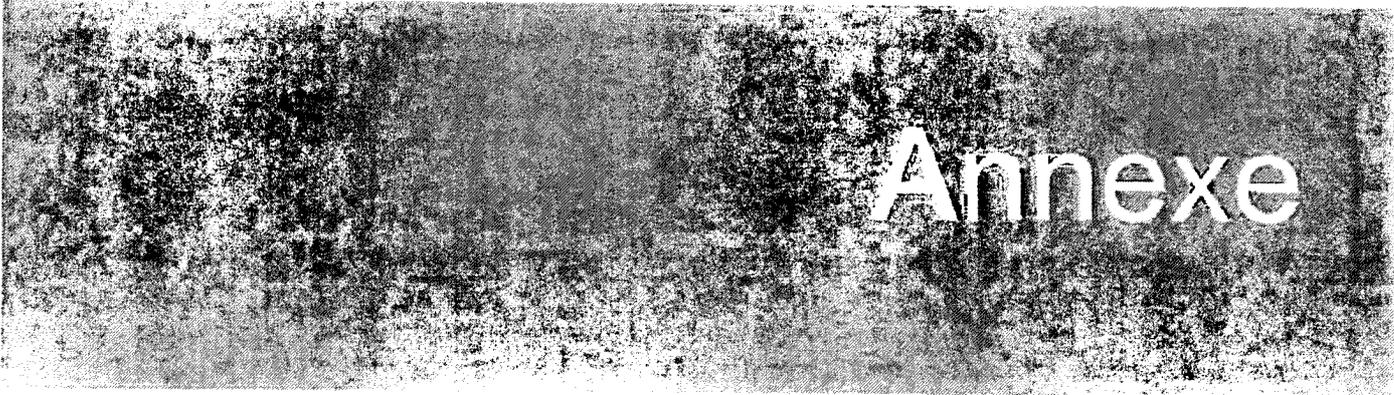
RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	15 990		15 990	15 830
Production vendue de biens				
Production vendue de services	18 909 318		18 909 318	18 223 282
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>18 925 309</b>		<b>18 925 309</b>	<b>18 239 113</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			156 148	175 721
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			438 608	1 105 650
Autres produits			639	174
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>19 520 704</b>	<b>19 520 657</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			9 499	9 504
Variation de stock de marchandises			1 066	748
Achats de matières premières et autres approvisionnement			599 407	711 847
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			9 136	(9 085)
Autres achats et charges externes			5 193 066	4 674 068
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>5 812 175</b>	<b>5 387 083</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>1 907 066</b>	<b>1 924 549</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			6 477 867	7 683 941
Charges sociales			2 450 878	2 762 905
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>8 928 745</b>	<b>10 446 845</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 538 587	1 525 632
Dotations aux provisions sur immobilisations			5 781	5 781
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			444 798	295 420
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>1 989 166</b>	<b>1 826 832</b>
<b>AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>5 379</b>	<b>1 815</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>18 642 532</b>	<b>19 587 125</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>878 172</b>	<b>(66 467)</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

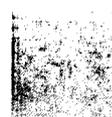
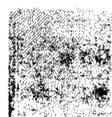
SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 27/04/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>878 172</b>	<b>(66 467)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	10 565	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		16 652
Autres intérêts et produits assimilés	11 517	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>22 082</b>	<b>16 652</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	238 299	237 266
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>238 299</b>	<b>237 266</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(216 217)</b>	<b>(220 614)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>661 955</b>	<b>(287 082)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	123 151	164 588
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 006	21 071
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>164 157</b>	<b>185 659</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 714	18 107
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 274	3 332
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	163 232	163 017
	<b>239 220</b>	<b>184 456</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(75 063)</b>	<b>1 203</b>
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	36 028	(53 934)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>19 706 943</b>	<b>19 722 968</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>19 158 079</b>	<b>19 954 913</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>550 864</b>	<b>(231 945)</b>



# Annexe



**ANNEXE****A la présentation des comptes annuels en euros****AUTRES INFORMATIONS****– Dettes garanties par des suretés réelles**

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES : voir tableaux p. 43 et 44

EMPRUNTS : voir tableau p.43

CREDIT BAIL ET LOCATIONS FINANCIERES : voir tableaux de p. 45 à 50

**– Autres informations complémentaires**

Le Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (C.I.C.E) s'est élevé à 220.648 euros au titre de l'exercice 2016 et a été constaté en compte 649. Ce produit a été affecté au besoin de financement des travaux d'extension/réhabilitation des locaux d'hébergement avec la création de deux nouvelles unités de soins gériatriques pour personnes désorientées, de 15 lits chacune, sur les établissements hospitaliers de Cambrai et de Denain. Cependant, il est rappelé que ce produit a fait l'objet d'une reprise intégrale par la baisse des tarifs de l'Assurance Maladie imposée au 1<sup>er</sup> mars 2016 suite à la décision du Ministère de la santé.

**Règles & Méthodes Comptables**

L'exercice, clôturé au 31 décembre 2016, présente un montant total du bilan de 21.050.938,32 Euros et dégage un résultat positif de + 550.863,84 Euros.

**Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :**

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

**Les nouvelles règles issues :**

- du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> janvier 2005.

Les comptes clos au 31 décembre 2016 ont été élaborés et présentés selon les règles comptables dans le respect prévu par les articles 121-1 à 121-5 du Plan Comptable Général 2014, des dispositions du

code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que les règlements ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

La société a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME qui consistent essentiellement dans le maintien de l'amortissement selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables.

**Evènements significatifs :**

- **Acquisition des droits au bail à construction ainsi des constructions, objet du crédit-bail conclu le 31 mai 1990 :**

Au 30 décembre 2016, il a été procédé par acte notarié d'une part à la levée d'option en exécution d'un contrat de crédit-bail immobilier BPI-France (Ex-AUXICOMI) et NATIOCREDITBAIL ayant permis le financement des bâtiments de la Clinique de CAMBRAI jusqu'à ces dernières extensions du 15/11/2000. La valeur de rachat s'est établi à 0,15 € HT, augmenté des frais et taxes s'élevant à 80.800 euros, et d'autre part au transfert des droits au bail à construction avec la SCI J. CLICHE courant jusqu'au 31 mai 2020.

La valeur nette fiscale du bien immobilier au 30 décembre 2016 a été arrêtée à 136.898,84 euros, et fera l'objet d'un amortissement fiscal dérogatoire sur les 41 mois restant du bail à construction.

- **Litiges prud'homaux en cours :**

Au 31 décembre 2016, il a été constaté une provision à hauteur de 610.978,30 euros relative aux affaires prud'homales en cours. Cette provision a été constituée en fonction des demandes d'indemnisation déposées par les salariés dans le cadre de la procédure contentieuse.

Pendant la période de clôture des comptes de l'année 2016 et avant leur approbation définitive par l'assemblée des actionnaires, il a été porté à la connaissance de la SAS Clinique Saint-Roch les faits suivants : A la suite de plusieurs recours prud'homaux formés le 18 janvier 2017 par huit salariées licenciées en début de l'année 2015, la provision pour risque au 31 /12/ 2016 a été de ce fait dotée d'un complément de 193.460 euros pour couvrir à hauteur de 50 % les demandes d'indemnisation formulées.

- **Autres provisions pour risques et litiges :**

L'ARS Nord Pas-de-Calais a signifié en date du 3 janvier 2014 l'avenant N°7 de l'annexe tarifaire modifiant rétroactivement à compter du 1<sup>er</sup> mars 2013 les tarifs de l'Assurance Maladie par Discipline, et nous octroyant à cette même date l'application de la discipline tarifaire spécifique 466 « convalescence et réadaptation pour personnes âgées » pour nos trois unités de soins de suite spécialisés gériatrie. Cet impact génère une régularisation sous forme d'un crédit de recette nette de 512.124,20 euros au titre de l'année 2013 et de l'année 2014.

En 2016, la Clinique Saint Roch a perçu 58.193,16 € de recettes auprès de la CARM. Au 31/12/2016, 185.126 € restent à recouvrer auprès des caisses restantes et plus particulièrement auprès

de la CPAM de Lille pour 62.392 €. Par prudence, la provision pour risques de non recouvrement a été constatée à hauteur de 127.160 €.

Un contentieux avec la Société DUMEZ, attributaire du lot Génie Civil concernant l'extension de la Clinique de Cambrai achevée en février 2012, fait l'objet d'une expertise judiciaire en cours. Selon le rapport définitif remis par l'expert, la Société DUMEZ est tenue de nous reverser les sommes indues déjà payées d'un montant de 32.675,14 € pour malfaçons ou non-façons et la Clinique Saint-Roch est tenue de régler les sommes de 2.810 € pour les prestations complémentaires réalisées. La procédure judiciaire étant encore en cours et d'autres réclamations de la société DUMEZ non encore traitées dans le cadre de l'expertise, la provision constatée de 35.000 euros au 31.12/2013 a été maintenue au 31.12.2016.

Deux nouveaux contentieux nés dans le courant de l'année 2016 avec les prestataires de service LEVEQUE FLUIDE et ELIOR SERVICES ont justifié la constatation d'une provision pour risques de 84.954 euros.

Le contentieux opposant la société à l'URSSAF suite au contrôle réalisé en 2013 au titre des années 2010 à 2012 a fait l'objet d'un jugement par le Tribunal des Affaires Sociales de DOUAI en date du 25 mai 2016 en faveur de la Clinique pour plusieurs points représentant un montant de 48.651 euros à restituer par l'URSSAF.

- **Demande de résiliation par voie judiciaire de deux contrats de maîtrise d'œuvre à l'encontre de la société PROJEX :**

La procédure judiciaire qui était en cours au 31.12.2015 a été suspendue après qu'un protocole d'accord transactionnel a été signé entre les parties en présence le 28 avril 2016.

#### **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des remises, rabais, ristournes et escomptes obtenus.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont inclus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Il n'a pas été procédé en comptabilité au calcul de dotation aux amortissements pour les biens nouvellement entrés au cours de l'exercice 2016 selon la méthode de l'amortissement dégressif fiscal, et ce, pour les biens éligibles à cette règle.

Il a été fait application de la faculté de la directive BOI BIC Base 100-2015041 du 21 avril 2015 en faveur des investissements éligibles réalisés entre le 15 avril 2015 et le 14 avril 2017. Il a ainsi été déduit du résultat imposable une somme de 27.838,72 euros correspondant à 40% de la valeur d'origine des biens pouvant bénéficier de l'amortissement dégressif, montant non constaté en comptabilité.

#### **Amortissements Stocks :**

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré-premier sorti ».

Le prix d'achat comprend les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

**Détermination des charges sociales provisionnées :**

Pour la détermination des provisions pour charges sociales sur congés à payer et primes à payer, un taux de 40,21% a été retenu correspondant au taux moyen de charges sociales de l'exercice.

**Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Etat des échéances des créances et des dettes à la Clôture de l'exercice :**

**Comptes créances Clients et comptes rattachés par date d'exigibilité :**

<b><u>Créances à plus d'un an :</u></b>	<b>217.713,81 euros</b>
<b><u>Créances à moins d'un an :</u></b>	
Factures émises au 31/12/2016 :	632.689,03 euros
Echues depuis plus de 90 jours :	76.197,78 euros
Echues de 61 à 90 jours :	24.057,29 euros
Echues de 31 à 60 jours :	25.380,00 euros
Echues de 1 à 30 jours :	42.364,32 euros
A échoir :	464.689,64 euros
Factures à établir au 31/12/2016 :	<u>1.156.534,06 euros</u>
Avoirs à établir :	- 258.713,07 euros
Clients, acomptes reçus :	- 0,00 euros
<b>Total des créances clients et comptes rattachés :</b>	<b>1.725.820,13 euros</b>

**Comptes dettes fournisseurs et comptes rattachés par date d'exigibilité :**

<b><u>Dettes fournisseurs d'immobilisation, à moins d'un an:</u></b>	<b>413.729,32 euros</b>
<b><u>Dettes fournisseurs d'immobilisation – retenue de garantie :</u></b>	<b>80.990,11 euros</b>

<b><u>Dettes à plus d'un an :</u></b>	<b>367.673,76 euros</b>
---------------------------------------	-------------------------

Dettes à moins d'un an : 551.731,98 euros

Répartition par date d'échéance :

échues au 31/12/2016 : 327.853,23 euros  
 à échoir en janvier 2017 : 149.827,22 euros  
 à échoir en février 2017 : 71.032,39 euros  
 à échoir en mars 2017 : 3.019,14 euros

Salariés : 5.009,64 euros

Factures non parvenues au 31/12/2016 : 182.991,39 euros

RRR et avoirs à obtenir : - 489.665,11 euros

Fournisseurs avances et acomptes : - 87.247,18 euros

Total des dettes fournisseurs et cptes rattachés : 1.107.406,77 euros

**Détermination des provisions pour avoirs à établir :**

Les avoirs à établir provisionnés au 31 décembre 2016 suivent la même méthode de détermination que pour l'exercice précédent :

- créances 2016 : non provisionnées
- créances 2015 : provisionnées à 50%
- créances 2014 : provisionnées à 100%

**Engagements :**

- indemnités de fin de carrière

La convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé.

Un contrat d'assurance a été mis en place et a pris effet à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2009 sur les établissements de Cambrai et de Marchiennes.

Les contributions de la Société sur ce contrat sont :

Fonds disponibles au 01/01/2016 : 356.574,99 euros

Contributions versées au cours de l'exercice 2016 : 0,00 euros

Remboursement des IFC en 2016 : - 15.490,57 euros

Déduction des frais de gestion en 2016 : - 0,00 euros

Résultat des participations de 2016 : + 6.852,78 euros

Total des mouvements en 2016 : - 8.637,79 euros

**Total des fonds disponibles sur ce contrat au 31/12/2016 : 347.937,20 euros**

La demande de règlement d'indemnités de fin de carrière concernant deux départs à la retraite ayant eu lieu sur l'année 2015 a fait l'objet d'un versement par l'assureur de 15.490,57 € le 9 juin 2016.

Concernant l'établissement de Denain, un contrat d'assurance était déjà en place depuis 1995. Celui-ci a été transféré par voie d'avenant suite à la T.U.P. à la SAS Clinique Saint-Roch. Ce contrat ne faisait plus l'objet de versement complémentaire de la part de l'entreprise.

La valorisation des contributions restant disponibles sur ce fonds est :

**Fonds en euros en cumul au 31/12/2016 : 20.972,00 euros**

Les fonds en euros cumulés des deux contrats au 31/12/2016 représentent la somme de 368.909,20 euros.

Par ailleurs, le montant des droits acquis en IFC par les salariés au 31/12/2016 s'élève à : 266.479 euros.

**Amortissements des immobilisations :**

<b>Immobilisations</b>	<b>Mode</b>	<b>Durée</b>
• Installations techniques, matériels et Outillages industriels	Linéaire, Dégressif	3-4-5-7-10 ans
• Installations générales, agencements, aménagements divers	Linéaire, Dégressif	4-5-7-10-15-20 ans
• Matériel de transport	Linéaire	3-5 ans
• Matériel de bureau & informatique	Linéaire, Dégressif	3-4-5-10 ans
• Logiciels	Linéaire	1 an

**Information complémentaire : Intégration Fiscale**

La société SAS Clinique Saint-Roch a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter de l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> Juillet 2007, et elle est représentée par la Société SAS Joël CLICHE vis-à-vis de l'Administration Fiscale.

# Immobilisations

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 331 525		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 331 525</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	248 783		
Constructions sur sol propre			80 800
Constructions sur sol d'autrui	12 226 008		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 715 484		111 319
Installations générales, agencements et divers	9 650 108		196 685
Matériel de transport	327 569		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 067 159		26 524
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	515 526		2 103 322
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>26 750 636</b>		<b>2 518 651</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	73 800		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	168 085		4 772
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>	<b>241 885</b>		<b>4 772</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>28 324 046</b>		<b>2 523 423</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 331 525	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>1 331 525</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			248 783	
Constructions sur sol propre			80 800	
Constructions sur sol d'autrui			12 226 008	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. Industriels		2 068	1 824 735	
Inst. générales, agencements et divers		6 650	9 840 143	
Matériel de transport		69 088	258 481	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		4 716	2 068 967	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		20 412	2 598 436	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>102 934</b>	<b>29 166 354</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		512	73 287	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		2 863	169 994	
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>		<b>3 375</b>	<b>243 281</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>106 309</b>	<b>30 741 163</b>	

# Amortissements

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	263 276	29 937		293 213
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles</b>	<b>263 276</b>	<b>29 937</b>		<b>293 213</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	120 261	16 259		136 520
Constructions sur sol propre		45		45
Constructions sur sol d'autrui	3 857 107	880 187		4 737 294
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 174 368	168 103	2 068	1 340 403
Inst. générales, agencements et divers	5 436 197	437 354		5 873 552
Matériel de transport	255 435	22 285	54 814	222 906
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 680 518	153 214	4 716	1 829 016
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL Immobilisations corporelles</b>	<b>12 523 887</b>	<b>1 677 448</b>	<b>61 598</b>	<b>14 139 737</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 787 162</b>	<b>1 707 384</b>	<b>61 598</b>	<b>14 432 949</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>			

## Provisions Inscrites au Bilan

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		215		215
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		<b>215</b>		<b>215</b>

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	560 297	444 798	147 003	858 093
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>560 297</b>	<b>444 798</b>	<b>147 003</b>	<b>858 093</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	28 422 624 897	5 781 163 017		34 202 787 914
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>653 319</b>	<b>168 798</b>		<b>822 116</b>

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 213 616</b>	<b>613 612</b>	<b>147 003</b>	<b>1 680 224</b>
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 500	3 500	(0)
Autres immobilisations financières	166 494		166 494
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>169 994</b>	<b>3 500</b>	<b>166 494</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 007 847	2 007 847	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 651	48 651	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	5 832	5 832	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 160	2 160	
État - Divers			
Groupe et associés	1 096 226	1 096 226	
Débiteurs divers	572 650	572 650	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>3 733 667</b>	<b>3 733 667</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>165 836</b>	<b>165 836</b>	

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 069 497</b>	<b>3 903 000</b>	<b>166 494</b>
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	9 093 757	1 891 976	6 511 424	690 357
Emprunts et dettes financières divers	429 856	102 132	7 724	320 000
Fournisseurs et comptes rattachés	1 107 407	1 107 407		
Personnel et comptes rattachés	442 858	442 858		
Sécurité sociale et autres organismes	804 902	804 902		
Impôts sur les bénéfices	78	78		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 148	11 148		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	57 348	57 348		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	494 719	494 719		
Groupe et associés	886 396	886 396		
Autres dettes	284 751	284 751		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>17 613 218</b>	<b>6 683 710</b>	<b>6 519 148</b>	<b>1 010 357</b>
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

**Charges à payer**

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

<b>MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 022
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 991
Dettes fiscales et sociales	676 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 636
Autres dettes	258 713

**TOTAL****1 128 960**

# Produits à Recevoir

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	1 156 534
Personnel	
Organismes sociaux	48 651
État	2 160
Divers, produits à recevoir	62 552
Autres créances	489 665
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	

<b>TOTAL</b>	<b>1 759 662</b>
--------------	------------------

**Charges et Produits Constatés d'Avance**

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

<b>RUBRIQUES</b>	<b>Charges</b>	<b>Produits</b>
Charges ou produits d'exploitation	165 836	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

**TOTAL**

165 836

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 083 099
Emprunts et dettes financières divers	
<b>TOTAL</b>	<b>9 083 099</b>

## Informations sur les cautions

Organisme	Date du prêt	Capital restant dû	remboursement du capital			Commentaires
			à moins d'un an	entre un et cinq ans	à plus de cinq ans	
Cpte 16487 - 4.500.000 € 10 ans Extension - Réhabilitation Cambrai SITE GENERALE à 2,41%	décembre-10	2 096 606,40	494 559,57	1 602 049,83	0,00	Hypothèque en 1er rang sur l'immeuble dévolu en usufruit par la SAS Clinique Saint-Roch et en nue-propriété par la SCI Clèche pari passu avec le CDN, caution personnelle et solidaire de la SAS J. CLICHE à hauteur de 80%.
Cpte 16488 - 4.500.000 € 10 ans Extension - Réhabilitation Cambrai CREDIT DU NORD à 2,61%	décembre-10	2 060 976,04	486 272,82	1 566 703,42	0,00	Hypothèque en 1er rang sur l'immeuble dévolu en usufruit par la SAS Clinique Saint-Roch et en nue-propriété par la SCI Clèche pari passu avec la Sté GENERALE, caution personnelle et solidaire de la SAS J. CLICHE à hauteur de 2.900.000 € représentant la part du CDN, Nantissement du fonds de commerce en 2e rang sis à DENAIN(59220), 48, rue Pierre Nève à hauteur de 166.000 euros en principal, pari passu avec le CREDIT DU NORD, caution solidaire de la SAS Joëli CLICHE.
Cpte 16479 - 166.000 € 7 ans Création d'une chaîne d'ascenseur Etablissement de DENAIN SOCIETE GENERALE à 3,35 %	décembre-10	42 182,11	33 603,92	8 578,19		Nantissement du fonds de commerce en 2e rang sis à DENAIN(59220), 48, rue Pierre Nève à hauteur de 166.000 euros en principal, pari passu avec la Société Générale
Cpte 16478 - 166.000 € 7 ans Création d'une chaîne d'ascenseur Etablissement de DENAIN CREDIT DU NORD à 3,35 %	décembre-10	27 845,82	27 845,82	0,00		Nantissement du fonds de commerce en 2e rang sis à DENAIN(59220), 48, rue Pierre Nève à hauteur de 166.000 euros en principal, pari passu avec la Société Générale
Cpte 16478 - 69257,00 € 8 ans / 60 mois équipements mobiliers CAMBRAI SOCIETE GENERALE à 3,40 %	décembre-11	3 225,74	3 225,74	0,00		Néant
Cpte 16479 - 1.600.000 € 10 ans à un taux de 2,50%	juillet-12	637 600,00	160 000,00	667 600,00	0,00	Hypothèque en 2eme rang sur l'immeuble commercial sis Allée Saint Roch 69400 CAMBRAI en pari passu pour 1.800.000 euros pour notre part, caution personnelle morale de la SAS Joëli CLICHE en pari passu pour 750.000 € pour notre part.
Extension - Réhabilitation Cambrai CREDIT DU NORD	juillet-12	881 579,17	160 708,94	720 870,23	0,00	Hypothèque en 2eme rang sur l'immeuble dévolu en usufruit par la SAS Clinique Saint-Roch et en nue-propriété par la SCI Clèche pari passu avec le CDN, caution personnelle et solidaire de la SAS J. CLICHE à hauteur de 50%
Cpte 16481 - 50.000 € 48 mois 30/06/2014 à 2,65%	mai-14	16 293,73	12 844,53	5 449,20		Néant
Prêt Investissement mobiliers SOCIETE GENERALE	mai-15	21 016,81	16 791,49	4 224,33	0,00	Néant
Cpte 16481300 - 500.000 € 5 ans à 1,16 %	mai-15	364 831,86	102 744,29	262 087,57		Nantissement du fonds de commerce sis à CAMBRAI (69400) à hauteur de 500.000 euros.
Prêt Investissement mobiliers SOCIETE GENERALE	mai-14	7 134,16	7 134,16	0,00		Néant
Cpte 16482 - 50.000 € 36 mois 14/05/2014 à 2,10 %	mai-15	265 752,16	75 899,28	160 052,87		Caution personne morale de la SAS J.CLICHE pour 190.000 euros.
CREDIT DU NORD	déc-15	1 927 407,80	165 433,06	1 071 617,17	690 357,34	Hypothèque sur l'immeuble commercial en 2e rang, sis Allée Saint-Roch 69400 CAMBRAI en pari passu pour 1.400.000 euros pour notre part, hypothèque sur l'immeuble commercial en 2e rang sis 440, rue Pierre Nève 59220 DENAIN en pari passu pour 800.000 euros pour Nantissement du fonds de commerce sis Allée Saint-Roch 69400 CAMBRAI en 3° rang en pari passu pour 1.100.000 euros pour notre part
CREDIT DU NORD	déc-15	538 846,06	135 354,94	403 291,32		Caution hypothécaire sur l'immeuble bâti sur le terrain appartenant à la SCI J. CLICHE à hauteur de 1.400.000 euros. Nantissement du fonds de commerce sis allée Saint-Roch 69400 CAMBRAI.
Cpte - 1.800.000 € 12 ans 14/12/2015 à 2,61%		9 083 999,24	1 881 317,76	6 811 424,13	690 357,35	
SOCIETE GENERALE		10 657,85	10 657,85	6 811 424,13	690 357,35	
Sous Total		9 093 979,09	1 891 978,61	6 811 424,13	690 357,35	
Intérêts courus						
Totaux		9 093 979,09	1 891 978,61	6 811 424,13	690 357,35	

# Engagements Financiers

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	6 750 185
SAS J. CLICHE / prêt SG 4.500.000 € + 1.500.000 €	1 489 094
SAS J. CLICHE / prêt CDN 4.500.000 € + 1.500.000 €	3 650 000
SAS J. CLICHE / prêt SG 166.000 €	21 091
SAS J. CLICHE / prêt CDN 380.000 €	190 000
SCI J. CLICHE / prêt CDN 2.200.000 €	1 400 000

TOTAL

6 750 185



RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		1 394 817	2 069 503		3 464 320
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>		<b>1 394 817</b>	<b>2 069 503</b>		<b>3 464 320</b>

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs		1 029 747	951 147		1 980 894
- dotations de l'exercice		85 005	397 975		482 980
<b>TOTAL</b>		<b>1 114 752</b>	<b>1 349 122</b>		<b>2 463 874</b>

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			306 334		306 334
- à plus d'un an et cinq ans au plus			583 958		583 958
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>890 291</b>		<b>890 291</b>

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			6 914		6 914
- à plus d'un an et cinq ans au plus			15 032		15 032
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>21 946</b>		<b>21 946</b>

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					482 980
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL IMMOBILIER en HT

redevances restant à payer

Organismes	Objet du financement	Valeur origine	Loyers 2016	Loyers restants au 31/12/2016	Valeur résiduelle
OSEO-Financ	ext. Cbral 2001 (7650 kf+ tva+ pré-loyers) sur 15 ans depuis le 1/10/2001	1 394 817,00 €	85 005,87 €	- €	0,15 €
		1 394 817,00 €	85 005,87 €	- €	0,15 €



## Engagement de crédit-bail mobilier en HT

Au 31/12/2016

N° de compte	Organisme	contrat	Valeur d'origine en HT	Objet du financement	date 1er loyer	durée en mois	engagement total	Engagement totaux au 31/12/2016	Loyer mensuel HT	Loyers 2016	Loyers HT 1an	Loyers HT + 1an et 5ans	Valeur de l'option d'achat	Nb de mois restants
61221310	Sogelease	969999-00	62 471,08 €	Appareils médicaux divers	13/08/2013	60	86 544,60 €	27 406,79 €	1 442,41 €	17 308,92 €	17 308,92 €	10 086,87 €	823,00 €	19
61221590	Starlease	082652	97 497,00 €	6 Lumber-thoracique+1 cervical	05/01/2012	60	105 220,80 €	0,00 €	1 753,68 €	21 044,16 €	0,00 €	0,00 €	975,00 €	0
61221610	Starlease	082654-00	288 570,62 €	Mob divers+matériel kiné+éthromot+portescan	30/03/2012	60	322 223,40 €	16 111,17 €	5 370,39 €	64 444,68 €	16 111,17 €	0,00 €	2 986,00 €	3
61221640	Starlease	969994	104 536,66 €	7 matelas à air + 15 lits alzheimer +système anti-fugue	01/08/2013	48	110 340,96 €	16 091,39 €	2 268,77 €	27 585,24 €	16 091,39 €	0,00 €	1 045,37 €	7
61223100	Starlease	1147567	356 370,00 €	Armeo power, cotrex, prokin	15/06/2014	60	357 652,20 €	172 865,23 €	5 960,87 €	71 530,44 €	71 530,44 €	101 334,79 €	3 353,70 €	17
61223200	Starlease	110669	62 694,90 €	10 matelas à air + 20 lits hauteur variable	05/07/2014	48	65 818,08 €	24 682,14 €	1 371,21 €	16 454,76 €	16 454,76 €	6 227,62 €	626,85 €	18
61223400	Starlease	1408734-00	32 268,19 €	66 chaises ifma 10 tables + 6 fauteuils	01/10/2016	48	33 488,64 €	31 395,80 €	697,89 €	2 126,04 €	8 372,16 €	23 023,44 €	322,56 €	45
61224260	Starlease	1318690	101 637,00 €	Groupe Electrogène	01/03/2016	60	107 656,20 €	99 713,50 €	1 794,27 €	18 083,21 €	21 631,24 €	68 182,26 €	1 018,37 €	53
61226200	Sogelease	701011-00	190 774,56 €	Ralle+electro+video pro	13/04/2012	60	204 637,80 €	10 231,89 €	3 410,63 €	40 927,58 €	10 231,89 €	0,00 €	1 908,00 €	3
61226400	Sogelease	523663	126 491,76 €	Mobilier chirurgical D	25/05/2011	60	134 405,40 €	0,00 €	2 240,09 €	10 894,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0
61226700	Sogelease	1050181	50 358,08 €	camion master	20/02/2014	60	50 560,20 €	21 079,26 €	843,17 €	10 118,04 €	10 118,04 €	10 961,21 €	3 020,28 €	25
61226900	Sogelease	1147662	280 900,00 €	LOKOMAT	10/08/2014	72	312 496,56 €	177 949,43 €	4 340,23 €	52 082,76 €	52 082,76 €	125 866,67 €	2 909,00 €	41
	Starlease		40 056,00 €	TAPIS de marche ALTER G+	01/01/2017	48	41 380,32 €	41 380,32 €	862,09 €	0,00 €	10 345,08 €	31 036,24 €	400,56 €	48
	Starlease		130 000,00 €	Machines de réed. Dos SAMCON	01/02/2017	48	132 986,68 €	132 986,68 €	2 770,56 €	0,00 €	30 476,16 €	102 510,72 €	1 300,00 €	48
	Sogelease	360049	125 716,77 €	mobilier médicochirurgical	01/02/2017	60	128 398,80 €	128 398,80 €	2 139,98 €	0,00 €	25 879,76 €	102 719,04 €	1 257,17 €	60
			2 069 802,51 €	TOTAUX			2 193 840,84 €	890 291,39 €		352 402,43 €	306 333,63 €	563 937,96 €	21 945,88 €	

**ENGAGEMENTS DE LOCATIONS FINANCIERES**

non compris Air Liquide, Dalkia Telfix et Néopost

loyer 2016 en HT

Compte N° 61226900		300,00 €
Organisme de financement :	CEGELEASE / DJP Impressions	
Nature du bien financé :	3 Kyocera 3540 idn pour MARCHIENNES au 1/07/2016 sur 60 mois	
Montant financé HT :	2 700,00 €	
Loyer mensuel HT :	50,00 €	
Loyers restant dus	2 700,00 €	
Compte N° 61227000		532,00 €
Organisme de financement :	CEGELEASE / DJP Impressions	
Nature du bien financé :	4 Kyocera 3540 idn + 2 KYOCERA FS 4200 pour CAMBRAI au 1/07/2016 sur 60 mois	
Montant financé HT :	4 788,00 €	
Loyer mensuel HT :	88,67 €	
Loyers restant dus	4 788,00 €	
Compte N° 61227100		45 492,00 €
Organisme de financement :	CEGELEASE / INEO	
Nature du bien financé :	1 système Appel Malade MEDICALL 800 pour CAMBRAI	
Montant financé HT :	386 570,00 €	
Loyer mensuel HT :	11 373,00 €	
Loyers restant dus	363 936,00 €	
Compte N° 61227200		300,00 €
Organisme de financement :	CEGELEASE / DJP Impressions	
Nature du bien financé :	3 Kyocera 3540 idn pour DENAIN au 1/07/2016 sur 60 mois	
Montant financé HT :	2 700,00 €	
Loyer mensuel HT :	50,00 €	
Loyers restant dus	2 700,00 €	
Compte N° 61350010		8 336,28 €
Organisme de financement :	Volkswagen Bank - 27/10/2014 - 36 mois	
Nature du bien financé :	Véhicule Audi A4	
Montant financé HT :	37 849,83 €	
Loyer mensuel HT :	694,69 €	
Loyers restant dus	6 857,26 €	
Compte N° 61350100		4 290,00 €
Organisme de financement :	GE Capital Equipement Finance - 1/04/2012 48 mois	
Nature du bien financé :	10 Photocopieurs Xérox 3635 et 4 imprimantes Xéros 4600	
Montant financé (HT):	31 777,16 €	
Loyer mensuel HT :	852,00 €	
Loyers restant dus	0,00 €	
Compte N° 61350110		453,97 €
Organisme de financement :	GE Capital Equipement Finance - 1/09/2013 60 mois	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur KM C384	
Montant financé (HT):	12 465,00 €	
Loyer mensuel HT :	277,00 €	
Loyers restant dus	0,00 €	
Compte N° 61351100		480,82 €
Organisme de financement :	BNP Lease Group - 12/09/2012 60 mois 11/09/2017	
Nature du bien financé :	Photocopieurs KONIKA BH652 et BH222	
Montant financé HT :	23 040,00 €	
Loyer mensuel HT :	514,78 €	
Loyers TTC restant dus	0,00 €	
Compte N° 61351120		444,00 €
Organisme de financement :	BNP Lease Group - 28/02/2013 60 mois 27/02/2018	
Nature du bien financé :	Photocopieur KONIKA BH20	
Montant financé HT :	1 728,00 €	
Loyer mensuel HT :	38,40 €	
Loyers TTC restant dus	518,00 €	



Compte N° 61351132		2 388,16 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 15/10/2013 60 mois 14/10/2018	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C284 MARCHIENNES	
Montant financé HT :	10 746,72 €	
Loyer mensuel HT :	238,82 €	
Loyers restant dus	4 477,80 €	
Compte N° 61351133		2 693,04 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 15/10/2013 60 mois 14/10/2018	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C284 DENAIN	
Montant financé HT :	12 118,68 €	
Loyer mensuel HT :	269,30 €	
Loyers restant dus	5 049,45 €	
Compte N° 61351140		1 930,84 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 15/10/2013 60 mois 14/10/2018	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C224E	
Montant financé HT :	8 688,78 €	
Loyer mensuel HT :	193,08 €	
Loyers restant dus	3 620,33 €	
Compte N° 61351150		304,96 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 15/10/2013 60 mois 14/10/2018	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C284 DENAIN	
Montant financé HT :	12 118,68 €	
Loyer mensuel HT :	25,41 €	
Loyers restant dus	571,80 €	
Compte N° 61351160		830,20 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 12/06/2015 48 mois 22/03/2019	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C3350 CAMBRAI admissions	
Montant financé HT :	4 611,17 €	
Loyer mensuel HT :	69,18 €	
Loyers restant dus	1 867,95 €	
Compte N° 61351170		1 743,64 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 13/01/2016 48 mois	
Nature du bien financé :	1 Photocopieur Konika-minolta C284e CAMBRAI Direction	
Montant financé HT :	6 190,99 €	
Loyer mensuel HT :	143,31 €	
Loyers restant dus	5 159,16 €	
Compte N° 61351180		13 097,96 €
Organisme de financement :	BNP Paribas Leasing solutions - 04/02/2016 48 mois	
Nature du bien financé :	2 PhotocopieurS Konika-minolta BH654 ET C554 CAMBRAI	
Montant financé HT :	51 952,61 €	
Loyer mensuel HT :	1 202,61 €	
Loyers restant dus	44 496,45 €	
Compte N° 61351200&61350000 partiel		40 596,23 €
Organisme de financement :	Air Liquide Santé	
Nature du bien financé :	3 centrales ARGOS + poste de livraison O2 médical + cadres	
Montant financé HT :	non connu	
Loyer mensuel HT :	3 383,02 €	
Loyers restant dus		
Compte N° 6135700		420,52 €
Organisme de financement :	NEOPOST	
Nature du bien financé :	1 machine à affranchir	
Montant financé HT :	1 692,34 €	
Loyer mensuel HT :	35,04 €	
Loyers restant dus	indéterminé	
Compte N° 61359400		570,00 €
Organisme de financement :	XIRING	
Nature du bien financé :	3 lecteurs SESAM VITALE	
Montant financé HT :	8 208,00 €	
Loyer mensuel HT :	47,50 €	

49

Loyers restant dus	indéterminé	
<b>Compte N° 61359520</b>		<b>4 086,41 €</b>
Organisme de financement :	LOCAM	
Nature du bien financé :	bornes WIFI + controleur accès internet / Marchiennes	
Montant financé HT :	23 517,54 €	
Loyer mensuel HT :	435,50 €	
Loyers restant dus	21 775,00 €	
<b>Compte N° 61359530</b>		<b>4 088,06 €</b>
Organisme de financement :	LOCAM	
Nature du bien financé :	bornes WIFI + controleur accès internet / Denain	
Montant financé HT :	23 596,00 €	
Loyer mensuel HT :	437,00 €	
Loyers restant dus	21 850,00 €	
<b>Compte N° 61360000</b>		<b>440,64 €</b>
Organisme de financement :	MONETIA/Cambrai	
Nature du bien financé :	Lecteur carte bancaire	
Montant financé HT :	non défini	
Loyer mensuel HT :	36,72 €	
Loyers restant dus	non défini	
<b>Compte N° 61360300</b>		<b>220,32 €</b>
Organisme de financement :	MONETIA/Denain	
Nature du bien financé :	Lecteur carte bancaire	
Montant financé HT :	non défini	
Loyer mensuel HT :	18,36 €	
Loyers restant dus	non défini	
<b>Compte N° 61362000</b>		<b>231,84 €</b>
Organisme de financement :	MONETIA/Marchiennes	
Nature du bien financé :	Lecteur carte bancaire	
Montant financé HT :	non défini	
Loyer mensuel HT :	19,32 €	
Loyers restant dus	non défini	
	<b>total :</b>	<b>134 271,89 €</b>

# Liste des Filiales et Participations

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Édition du 28/04/17

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
SCI du château de la Motte de Marchiennes	625 156	30	235 510
SCI CLIVIL	1 880 824	25	208 764
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

**Composition du Capital Social**

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 28/04/17

<b>CATEGORIES DE TITRES</b>	<b>Nombre</b>	<b>Valeur nominale</b>
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	11000	50,00
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	11000	50,00

# Accroissements et Allègements Dette Future d'Impôts

SAS CLINIQUE SAINT ROCH

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 28/04/17

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
<p><b>Accroissements</b></p> <p>Provisions règlementées :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- amortissements dérogatoires</li> <li>- provisions pour hausse des prix</li> <li>- provisions pour fluctuation des cours</li> </ul> <p>Autres :</p>	<p>215</p>
<p><b>TOTAL DES ACCROISSEMENTS</b></p>	
<p><b>Allègements</b></p> <p>Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- pour congés payés</li> <li>- participation des salariés</li> </ul> <p>Autres :</p>	
<p><b>TOTAL DES ALLEGEMENTS</b></p>	
<p>Déficits reportables</p> <p>Moins-values à long terme</p>	