

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 50117

Numéro SIREN : 380 178 905

Nom ou dénomination : POLYCLINIQUE DU VAL DE SAMBRE

Ce dépôt a été enregistré le 09/07/2021 sous le numéro de dépôt 3508

# SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

162 Route de Mons  
59600 MAUBEUGE

## COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020



**BBA expertise**

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière  
Centre Oasis Dury  
Bâtiment "LE PASSIFLORE"  
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66  
Fax. 03 60 28 55 96

[bba@bbaexpertise.fr](mailto:bba@bbaexpertise.fr)

# COMPTES ANNUELS

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Bilan

# BILAN

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20		% de l'actif	Valeurs au 31/12/19		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
Immobilisations incorporelles				16		29
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	232 517	208 655	23 862		26 535	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	3 241 066	840 000	2 401 066		2 500 158	
Immobilisations incorporelles en cours	50 988		50 988			
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				5		11
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	4 069 500	3 726 717	342 783		385 809	
Autres immobilisations corporelles	1 503 043	1 091 533	411 510		491 628	
Immobilisations corporelles en cours	62 017		62 017		21 205	
Avances et acomptes	17 533		17 533		17 533	
Immobilisations financières (2)				1		2
Participations	76 225		76 225		76 225	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	480		480		480	
Prêts						
Autres immobilisations financières	67 860		67 860		67 285	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>9 321 229</b>	<b>5 866 905</b>	<b>3 454 324</b>	<b>22</b>	<b>3 586 857</b>	<b>41</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours				2		5
Matières premières et autres appro	357 757		357 757		405 983	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	25 432		25 432			
Créances				26		30
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	2 437 714	300 654	2 137 060		2 052 044	
Autres créances (3)	3 120 608	1 206 870	1 913 738		605 336	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	7 798 280		7 798 280	49	1 932 129	22
Charges constatées d'avance (3)	183 750		183 750	1	134 153	2
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>13 923 541</b>	<b>1 507 524</b>	<b>12 416 017</b>	<b>78</b>	<b>5 129 644</b>	<b>59</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>23 244 770</b>	<b>7 374 428</b>	<b>15 870 342</b>	<b>100</b>	<b>8 716 501</b>	<b>100</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN (SUITE)

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## PASSIF

	Valeurs au 31/12/20	% du passif	Valeurs au 31/12/19	% du passif
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 2 000 000 )	2 000 000	13	2 000 000	23
Primes d'émission, de fusion, d'apport	145 820	1	145 820	2
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		16		28
Réserve légale	200 000		200 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 261 266		2 261 266	
Report à nouveau	-8 322 757	-52	-6 959 865	-80
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	630 184	4	-1 362 892	-16
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>-3 085 487</b>	<b>-19</b>	<b>-3 715 671</b>	<b>-43</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-3 085 487</b>	<b>-19</b>	<b>-3 715 671</b>	<b>-43</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	300 000		50 000	
Provisions pour charges			716 927	
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>300 000</b>	<b>2</b>	<b>766 927</b>	<b>9</b>
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 508		27 667	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 013 369	6	1 009 820	12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 410		12 177	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 820 529	43	7 316 648	84
Dettes fiscales et sociales	2 907 497	18	2 609 599	30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	7 792 009	49	558 029	6
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	88 506	1	131 306	2
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>18 655 828</b>	<b>118</b>	<b>11 665 245</b>	<b>134</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>15 870 342</b>	<b>100</b>	<b>8 716 501</b>	<b>100</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

18 648 418

112

11 653 068

112

# COMPTES ANNUELS

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Compte de résultat

# COMPTE DE RÉSULTAT

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	12 051 762	100	15 188 824	100	-3 137 063	-21
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>12 051 762</b>	<b>100</b>	<b>15 188 824</b>	<b>100</b>	<b>-3 137 063</b>	<b>-21</b>
Production stockée						
Production immobilisée	40 812		3 091		37 721	
Subventions d'exploitation	2 669 931	22	811 359	5	1 858 572	229
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 351 852	11	362 007	2	989 845	273
Autres produits	46 780		19 310		27 470	142
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>16 161 136</b>	<b>134</b>	<b>16 384 592</b>	<b>108</b>	<b>-223 455</b>	<b>-1</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 348 971	11	1 832 851	12	-483 880	-26
Variation de stocks	53 036		58 231		-5 196	-9
Autres achats et charges externes	5 672 274	47	5 834 794	38	-162 520	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	755 281	6	807 210	5	-51 929	-6
Salaires et traitements	5 462 201	45	5 654 908	37	-192 708	-3
Charges sociales	1 781 252	15	1 959 220	13	-177 968	-9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	241 931	2	287 344	2	-45 414	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	375 832	3	141 651	1	234 182	165
Dotations aux provisions						
Autres charges	111 419	1	361 033	2	-249 613	-69
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>15 802 196</b>	<b>131</b>	<b>16 937 241</b>	<b>112</b>	<b>-1 135 045</b>	<b>-7</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>358 941</b>	<b>3</b>	<b>-552 649</b>	<b>-4</b>	<b>911 590</b>	<b>165</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 849		3 224		2 625	81
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>5 849</b>		<b>3 224</b>		<b>2 625</b>	<b>81</b>
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 809		17 247		-13 437	-78
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>3 809</b>		<b>17 247</b>		<b>-13 437</b>	<b>-78</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>2 039</b>		<b>-14 023</b>		<b>16 062</b>	<b>115</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>360 980</b>	<b>3</b>	<b>-566 672</b>	<b>-4</b>	<b>927 652</b>	<b>164</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	995 689	8			995 689	
Sur opérations en capital			8 676		-8 676	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	716 927	6			716 927	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 712 616</b>	<b>14</b>	<b>8 676</b>		<b>1 703 940</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	1 043 795	9	30 418		1 013 377	
Sur opérations en capital	149 617	1	7 551		142 066	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	250 000	2	766 927	5	-516 927	-67
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 443 412</b>	<b>12</b>	<b>804 897</b>	<b>5</b>	<b>638 515</b>	<b>79</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>269 204</b>	<b>2</b>	<b>-796 221</b>	<b>-5</b>	<b>1 065 425</b>	<b>134</b>
<b>Participation des salariés aux résultats</b>						
<b>Impôt sur les bénéfices</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>17 879 601</b>	<b>148</b>	<b>16 396 492</b>	<b>108</b>	<b>1 483 110</b>	<b>9</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>17 249 417</b>	<b>143</b>	<b>17 759 384</b>	<b>117</b>	<b>-509 967</b>	<b>-3</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>630 184</b>	<b>5</b>	<b>-1 362 892</b>	<b>-9</b>	<b>1 993 077</b>	<b>146</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

5 824

3 224

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

3 549

7 656

# ANNEXE LÉGALE

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Annexe légale

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 15 870 341,56 Euros, dégage un bénéfice de 630 184,46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société intégrée supporte les charges d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

Faits significatifs de l'exercice :

La société a été placée en redressement judiciaire le 22 juillet 2019 par le tribunal de commerce de Valenciennes. Après plusieurs périodes d'observation, le tribunal de commerce de Valenciennes a statué le 02 Février 2021 à l'arrêt du plan de redressement de la société, qu'il juge apte à poursuivre son activité sur les années à venir.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Matériels et outillages industriels	05 ans
- Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
- Brevets	07 ans
- Agencements et aménagt terrains	de 06 à 10 ans
- Agencements, aménagt, int	de 06 à 10 ans
- Matériel de transport	04 ans
- Matériel de bureau et inform.	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds de commerce n'ont pas eu de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

## PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## STOCKS

Les stocks comprennent, pour l'essentiel, les produits pharmaceutiques, les prothèses et les produits sanguins inclus dans les GHS (T2A), à l'exclusion des autres dispositifs médicaux implantables, produits pharmaceutiques et sanguins acquis pour le compte des patients qui sont présentés dans la rubrique "autres créances".

Les stocks sont valorisés au prix unitaire moyen pondéré PUMP.

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## **CRÉANCES**

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

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

De manière générale, le taux de dépréciation retenu est :  
- 90% sur les créances clients "part malades" de plus de 6 mois.  
- 90% sur les créances "caisses et mutuelles" de plus de 24 mois.

## **DETTES**

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

## **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES**

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

## **ANNEXE COVID-19**

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique en lien avec la situation au 31/12/2020.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Compte tenu de cette crise, et par arrêté du 6 mai 2020, les établissements de santé bénéficient d'un mécanisme de garantie de financement.

Ce mécanisme a permis à l'entreprise, tout au long de l'exercice, de bénéficier d'avance de trésorerie qui s'élève à 7 667 813 € au 31/12/2020.

Ce mécanisme permet également à la clinique de bénéficier d'un niveau minimal de recettes pour l'activité couvrant la période de mars à décembre 2020 comparé à l'activité de 2019.

En conséquence, une subvention à recevoir a été prise en compte dans les comptes annuels pour un montant de 1 256 916€, montant calculé à partir d'extraction du logiciel de gestion après prise en compte d'un abattement de prudence de 20%.

# ETAT DES IMMOBILISATIONS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	3 557 073		66 589
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 025 821		102 053
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 107 397		29 464
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		22 470		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		414 834		16 261
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours		21 205		40 812	
Avances et acomptes		17 533			
		<b>TOTAL</b>	5 609 260		188 589
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		76 225		
	Autres titres immobilisés		480		
	Prêts et autres immobilisations financières		67 285		575
	<b>TOTAL</b>		143 989		575
		<b>TOTAL GENERAL</b>	9 310 323		255 753
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		99 092	3 524 571
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		58 373	4 069 500	
	Inst. gal. agen. amé. divers		84 665	1 052 196	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport			22 470	
	Mat. bureau, inform., mobilier		2 718	428 377	
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours				62 017	
Avances et acomptes				17 533	
		<b>TOTAL</b>	145 755	5 652 094	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			76 225	
	Autres titres immobilisés			480	
	Prêts & autres immob. financières			67 860	
		<b>TOTAL</b>		144 564	
		<b>TOTAL GENERAL</b>	244 847	9 321 229	

# DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés de valorisation des fonds à partir des EBITDA prévisionnels et des cashflows prévisionnels qui tiennent compte de la politique de recrutement des praticiens en cours et des mesures de réduction des coûts engagés.

Le test de dépréciation pratiqué ne nous amène pas à constater une dépréciation complémentaire au 31/12/2020 (Dépréciation constatée au 31/12/2018 : 840 000 €).

Suite à l'arrêt de l'activité de la maternité, le fonds de commerce attaché a été sorti de l'actif (99 091,86€)

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Autorisation administrative d'exploiter 101 lits de chirurgie, 18 lits de médecine ainsi que 23 lits dans l'unité de SSR.			3 241 066	2 401 066
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>			<b>3 241 066</b>	<b>2 401 066</b>
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	2 401 066			

# ETAT DES AMORTISSEMENTS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	190 380	18 275		208 655
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 640 012	138 662	51 957	3 726 717
Autres					
Inst. générales agencem. amén.		650 208	73 614	44 896	678 926
immobs corporelles					
Matériel de transport		22 470			22 470
Mat. bureau et informatiq., mob.		380 395	11 380	1 638	390 136
Emballages récupérables divers					
	<b>TOTAL</b>	4 693 085	223 656	98 491	4 818 250
	<b>TOTAL GENERAL</b>	4 883 465	241 931	98 491	5 026 905

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
		Différentiel de durée		Différentiel de durée		
Frais d'établissements	<b>TOTAL</b>					
A. Immob. incorpor.	<b>TOTAL</b>					
Terrains						
Const.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo. corp.						
Inst. gales, ag. am div						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
Emballages réc. divers						
	<b>TOTAL</b>					
Frais d'acquisition de titres de participations						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>					
Total général non ventilé						

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				
	Primes de remboursement des obligations				

# ETAT DES PROVISIONS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	<b>TOTAL</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	50 000	250 000		300 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	716 927		716 927	
	<b>TOTAL</b>	<b>766 927</b>	<b>250 000</b>	<b>716 927</b>	<b>300 000</b>
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	840 000			840 000
	Sur immobilisations				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	4 810		4 810	
	Sur comptes clients	182 017	300 654	182 017	300 654
	Autres provisions pour dépréciation	1 318 657	1 206 870	1 318 657	1 206 870
	<b>TOTAL</b>	<b>2 345 484</b>	<b>1 507 524</b>	<b>1 505 484</b>	<b>2 347 524</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 112 411</b>	<b>1 757 524</b>	<b>2 222 411</b>	<b>2 647 524</b>
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		1 507 524	1 505 484	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		250 000	716 927	
	<b>Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée</b>				

# ETAT DES CRÉANCES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	67 860		67 860
		Clients douteux ou litigieux	163 292	163 292	
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	2 274 421	2 274 421	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	696	696	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfiques			
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	41 412	41 412	
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	81 289	81 289	
		Divers			
		Groupe et associés (2)	1 312 538	1 312 538	
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 684 673	1 684 673	
	Charges constatées d'avance	183 750	183 750		
	<b>TOTAUX</b>	<b>5 809 932</b>	<b>5 742 072</b>	<b>67 860</b>	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

# ETAT DES DETTES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	26 508	26 508		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	46 135	46 135		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 820 529	6 820 529		
Personnel & comptes rattachés	1 490 301	1 490 301		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 062 439	1 062 439		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	33 919	33 919		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	320 839	320 839		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	967 234	967 234		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	7 792 009	7 792 009		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	88 506	88 506		
<b>TOTAUX</b>	<b>18 648 418</b>	<b>18 648 418</b>		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 246			

# COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

**SA POLY. DU VAL DE SAMBRE**

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		183 750
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>183 750</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		85 811
Autres créances		1 422 424
Disponibilités		
	<b>TOTAL</b>	<b>1 508 235</b>

# COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	149
Emprunts et dettes financières divers	3 549
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 038
Dettes fiscales et sociales	1 786 003
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	40 920
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>1 946 659</b>

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

**SA POLY. DU VAL DE SAMBRE**

---

**Du 01/01/2020 au 31/12/2020**

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	28 486	70
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	28 486	70

# VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Prestations de services	11 998 623		11 998 623
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>11 998 623</b>		<b>11 998 623</b>

## VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	358 941	357 062		358 941
RÉSULTAT FINANCIER	2 039	2 039		2 039
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	269 204	278 424		269 204
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
<b>TOTAL</b>	<b>630 184</b>	<b>637 525</b>		<b>630 184</b>

# ENGAGEMENTS HORS BILAN

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 751 353,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 1.80%
- Convention collective de la FIEHP (hospitalisation table mortalité : TH 00-02 (vie) et TF 00-02 (vie))

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 32% a été appliqué.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
SCI EXTENSION MAUBEUGE:						
Nantissement au profit de NORBAIL, OSEO, NATIOCREDIMURS	9 000 000					9 000 000
SARL MAISON ROUGE:						
Abandon de créance consenties sous conditions de retour à meilleur fortune	923 500					923 500
SARL INVESTISSEMENT VDS :						
Abandon de créance consenties sous conditions de retour à meilleur fortune	1 056 470					1 056 470
(clause limitée à 5 ans - condition= reconstituer les capitaux propres à hauteur de 5 m€)						
SARL SANTE SERVICES :						
Abandon de créance consenties sous conditions de retour à meilleur fortune	651 291					651 291
(clause limitée à 5 ans - condition= reconstituer les capitaux propres à hauteur de 5 m€)						

# ENGAGEMENTS HORS BILAN

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

<b>TOTAL (1)</b>	<b>11 631 261</b>					<b>11 631 261</b>
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	751 353					751 353
<b>TOTAL</b>	<b>12 382 614</b>					<b>12 382 614</b>

## ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus COGESTHO						
Caution personnelle et solidaire	62 008					62 008
<b>TOTAL</b>	<b>62 008</b>					<b>62 008</b>

# EFFECTIF

**SA POLY. DU VAL DE SAMBRE**

---

**Du 01/01/2020 au 31/12/2020**

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

## LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	14	16
Agents de maîtrise	120	125
Employés et techniciens	29	39
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>163</b>	<b>180</b>

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

# IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société fait partie d'un groupe dont la société consolidante est la SARL CP Investissement, entité de nationalité française. Son siège social est chemin du Bois- 80800 VILLERS BRETONNEUX et son capital social s'élève à 3 308 460€.

# IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	76 225	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>Total des immobilisations</b>	<b>76 225</b>	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 306 714	45 005
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Total des créances</b>	<b>1 306 714</b>	<b>45 005</b>
Disponibilités		
<b>Total des disponibilités</b>		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 027 107	965 988
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total des dettes</b>	<b>4 027 107</b>	<b>965 988</b>
Produits		
Autres produits financiers	3 224	
Charges		
Charges financières	3 549	

# RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 01/20 au 12/20	Exercice 01/19 au 12/19	Exercice 01/18 au 12/18	Exercice 01/17 au 12/17	Exercice 01/16 au 12/16
<b>I - Capital en fin d'exercice</b>					
Capital social	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	28 486	28 486	28 486	28 486	28 486
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
<b>II - Opérations et résultat de l'exercice</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	12 051 762	15 188 824	15 660 475	15 802 385	15 747 190
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	407 228	-327 951	-1 086 375	-929 100	-678 982
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	630 184	-1 362 892	-3 352 785	-1 571 592	-996 113
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	-222 956	1 034 941	2 266 410	642 492	317 132
Résultat distribué (D)					
<b>III - Résultat par action</b>					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	14,30	-11,51	-38,14	-32,62	-23,84
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	14,30	-11,51	-38,14	-32,62	-23,84
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	22,12	-47,84	-117,70	-55,17	-34,97
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
<b>IV - Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	180	180	211	232	232
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 462 201	5 654 908	6 355 802	6 569 230	6 096 201
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 781 252	1 959 220	2 668 206	2 794 445	2 578 187

# TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	2 000 000			2 000 000
Primes liées au capital social	145 820			145 820
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	200 000			200 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 261 266			2 261 266
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-6 959 865	-1 362 892		-8 322 757
Résultat de l'exercice	-1 362 892	630 184	-1 362 892	630 184
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>-3 715 671</b>	<b>-732 708</b>	<b>-1 362 892</b>	<b>-3 085 487</b>

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					

### A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

MAISON ROUGE - 16 Route de Mons 59600 MAUBEUGE - 384183901	1 200 000	2 937 232	10,00	76 225	76 225			502 361	34 207	
--	-----------	-----------	-------	--------	--------	--	--	---------	--------	--

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

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

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

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

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Informations financières (5)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette				
Filiales et participations (1)									

### B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
  - a. Filiales françaises
  - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au § A :
  - a. Dans des sociétés françaises
  - b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

# CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
6712000000 Pénalités ammandes fiscales	9 220	
6718000000 Autres charg.except./operat.ge	1 020 116	
6720000000 Charges /exercices antérieurs	1 008	
6726330000 Charg/exo ant impôts & taxes	7 075	
6726350000 Ch.s.ex/ant : Impots et Taxes	819	
6726410000 char/exo ant salaires	5 557	
6751000000 VNC IMMO INCORPORELLES	99 092	
6752000000 VNC IMMO CORPORELLES	47 264	
6780000000 Autres charges exceptionnelles	3 261	
6875000000 Dotation Prov Risques et Charg	250 000	
7718000000 Autres prod.excep/operation ge		908 528
7720000000 Prod.except./exercices anterie		2 530
7726350000 Pr.s/ex.ant : Impots et Taxes		84 632
7875000000 Reprises/prov.risque charges e		716 927
<b>TOTAL</b>	<b>1 443 412</b>	<b>1 712 616</b>

# CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
6526220000 Ch.s/ex.ant : Honoraires	2 246	
6544000000 Creances irrec	75 178	
6720000000 Charges /exercices antérieurs	1 008	
6726330000 Charg/exo ant impôts & taxes	7 075	
6726350000 Ch.s.ex/ant : Impots et Taxes	819	
6726410000 char/exo ant salaires	5 557	
7526220000 Pr.s/ex.ant : Honoraires		11 328
7527400000 Prod ex ant - subv ant		25 855
7720000000 Prod.except./exercices anterie		2 530
7726350000 Pr.s/ex.ant : Impots et Taxes		84 632
<b>TOTAL</b>	<b>91 884</b>	<b>124 345</b>

# COMPTES ANNUELS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Bilan

# BILAN

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Valeurs au 31/12/20			% de l'actif	Valeurs au 31/12/19	
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			% de l'actif
<b>ACTIF</b>						
Capital souscrit non appelé						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
Immobilisations incorporelles				16		29
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	232 517	208 655	23 862		26 535	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	3 241 066	840 000	2 401 066		2 500 158	
Immobilisations incorporelles en cours	50 988		50 988			
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				5		11
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	4 069 500	3 726 717	342 783		385 809	
Autres immobilisations corporelles	1 503 043	1 091 533	411 510		491 628	
Immobilisations corporelles en cours	62 017		62 017		21 205	
Avances et acomptes	17 533		17 533		17 533	
Immobilisations financières (2)				1		2
Participations	76 225		76 225		76 225	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	480		480		480	
Prêts						
Autres immobilisations financières	67 860		67 860		67 285	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>9 321 229</b>	<b>5 866 905</b>	<b>3 454 324</b>	<b>22</b>	<b>3 586 857</b>	<b>41</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours				2		5
Matières premières et autres appro	357 757		357 757		405 983	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	25 432		25 432			
Créances				26		30
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	2 437 714	300 654	2 137 060		2 052 044	
Autres créances (3)	3 120 608	1 206 870	1 913 738		605 336	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	7 798 280		7 798 280	49	1 932 129	22
Charges constatées d'avance (3)	183 750		183 750	1	134 153	2
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>13 923 541</b>	<b>1 507 524</b>	<b>12 416 017</b>	<b>78</b>	<b>5 129 644</b>	<b>59</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>23 244 770</b>	<b>7 374 428</b>	<b>15 870 342</b>	<b>100</b>	<b>8 716 501</b>	<b>100</b>

(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



# BILAN (SUITE)

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## PASSIF

	Valeurs au 31/12/20	% du passif	Valeurs au 31/12/19	% du passif
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 2 000 000 )	2 000 000	13	2 000 000	23
Primes d'émission, de fusion, d'apport	145 820	1	145 820	2
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		16		28
Réserve légale	200 000		200 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 261 266		2 261 266	
Report à nouveau	-8 322 757	-52	-6 959 865	-80
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	630 184	4	-1 362 892	-16
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>-3 085 487</b>	<b>-19</b>	<b>-3 715 671</b>	<b>-43</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-3 085 487</b>	<b>-19</b>	<b>-3 715 671</b>	<b>-43</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	300 000		50 000	
Provisions pour charges			716 927	
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>300 000</b>	<b>2</b>	<b>766 927</b>	<b>9</b>
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 508		27 667	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 013 369	6	1 009 820	12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 410		12 177	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 820 529	43	7 316 648	84
Dettes fiscales et sociales	2 907 497	18	2 609 599	30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	7 792 009	49	558 029	6
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	88 506	1	131 306	2
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>18 655 828</b>	<b>118</b>	<b>11 665 245</b>	<b>134</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>15 870 342</b>	<b>100</b>	<b>8 716 501</b>	<b>100</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

4 855 114

13 793 303

112

11 653 068

112

# COMPTES ANNUELS

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Compte de résultat

# COMPTE DE RÉSULTAT

SA POLY, DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur en %	
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	12 051 762	100	15 188 824	100	-3 137 063	-21
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>12 051 762</b>	<b>100</b>	<b>15 188 824</b>	<b>100</b>	<b>-3 137 063</b>	<b>-21</b>
Production stockée						
Production immobilisée	40 812		3 091		37 721	
Subventions d'exploitation	2 669 931	22	811 359	5	1 858 572	229
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 351 852	11	362 007	2	989 845	273
Autres produits	46 780		19 310		27 470	142
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>16 161 136</b>	<b>134</b>	<b>16 384 592</b>	<b>108</b>	<b>-223 455</b>	<b>-1</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 348 971	11	1 832 851	12	-483 880	-26
Variation de stocks	53 036		58 231		-5 196	-9
Autres achats et charges externes	5 672 274	47	5 834 794	38	-162 520	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	755 281	6	807 210	5	-51 929	-6
Salaires et traitements	5 462 201	45	5 654 908	37	-192 708	-3
Charges sociales	1 781 252	15	1 959 220	13	-177 968	-9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	241 931	2	287 344	2	-45 414	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	375 832	3	141 651	1	234 182	165
Dotations aux provisions						
Autres charges	111 419	1	361 033	2	-249 613	-69
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>15 802 196</b>	<b>131</b>	<b>16 937 241</b>	<b>112</b>	<b>-1 135 045</b>	<b>-7</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>358 941</b>	<b>3</b>	<b>-552 649</b>	<b>-4</b>	<b>911 590</b>	<b>165</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIÉS  
Commissaire aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

124 345

27 604

# COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 849		3 224		2 625	81
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>5 849</b>		<b>3 224</b>		<b>2 625</b>	<b>81</b>
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 809		17 247		-13 437	-78
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>3 809</b>		<b>17 247</b>		<b>-13 437</b>	<b>-78</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>2 039</b>		<b>-14 023</b>		<b>16 062</b>	<b>115</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>360 980</b>	<b>3</b>	<b>-566 672</b>	<b>-4</b>	<b>927 652</b>	<b>164</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	995 689	8			995 689	
Sur opérations en capital			8 676		-8 676	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	716 927	6			716 927	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 712 616</b>	<b>14</b>	<b>8 676</b>		<b>1 703 940</b>	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 043 795	9	30 418		1 013 377	
Sur opérations en capital	149 617	1	7 551		142 066	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	250 000	2	766 927	5	-516 927	-67
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 443 412</b>	<b>12</b>	<b>804 897</b>	<b>5</b>	<b>638 515</b>	<b>79</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>269 204</b>	<b>2</b>	<b>-796 221</b>	<b>-5</b>	<b>1 065 425</b>	<b>134</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>17 879 601</b>	<b>148</b>	<b>16 396 492</b>	<b>108</b>	<b>1 483 110</b>	<b>9</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>17 249 417</b>	<b>143</b>	<b>17 759 384</b>	<b>117</b>	<b>-509 967</b>	<b>-3</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>630 184</b>	<b>5</b>	<b>-1 362 892</b>	<b>-9</b>	<b>1 993 077</b>	<b>146</b>


 SAAS VDB et ASSOCIÉS  
 Commissaire aux Comptes  
 (3) Dont produits concernant les entités liées  
 (4) Dont intérêts concernant les entités liées

5 824  
3 549

3 224  
7 656

# ANNEXE LÉGALE

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Annexe légale

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 15 870 341,56 Euros, dégage un bénéfice de 630 184,46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société intégrée supporte les charges d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

Evenements significatifs

La société a été placée en redressement judiciaire le 22 juillet 2019 par le tribunal de commerce de Valenciennes. Au jour de l'arrêté des comptes au 31/12/2020, la société était en période d'observation.

Dans le cadre de cette procédure, la maternité a été fermée à compter du 2 décembre 2019. Les charges liées aux licenciements (provisionnées au 31/12/2019 à hauteur de 717K€) ont été comptabilisées au cours de l'exercice pour 857K€.

Les dettes antérieures à l'ouverture de la procédure et non déclarées ou rejetées ont été annulées. A ce titre, des produits exceptionnels ont été constatés à hauteur de 908K€.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

SAS VDB et ASSOCIÉS  
Commissaire aux Comptes

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Matériels et outillages industriels	05 ans
- Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
- Brevets	07 ans
- Agencements et améngt terrains	de 06 à 10 ans
- Agencements, améngt, int	de 06 à 10 ans
- Matériel de transport	04 ans
- Matériel de bureau et inform.	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds de commerce n'ont pas eu de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

## PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## STOCKS

Les stocks comprennent, pour l'essentiel, les produits pharmaceutiques, les prothèses et les produits sanguins inclus dans les GHS (T2A), à l'exclusion des autres dispositifs médicaux implantables, produits pharmaceutiques et sanguins acquis pour le compte des patients qui sont présentés dans la rubrique "autres créances".

Les stocks sont valorisés au prix unitaire moyen pondéré PUMP.

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## CRÉANCES

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

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

De manière générale, le taux de dépréciation retenu est :  
- 90% sur les créances clients "part malades" de plus de 6 mois.  
- 90% sur les créances "caisses et mutuelles" de plus de 24 mois.

## DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

## ANNEXE COVID-19

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique en lien avec la situation au 31/12/2020.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Compte tenu de cette crise, et par arrêté du 6 mai 2020, les établissements de santé bénéficient d'un mécanisme de garantie de financement.

Ce mécanisme a permis à l'entreprise, tout au long de l'exercice, de bénéficier d'avance de trésorerie qui s'élève à 7 667 813 € au 31/12/2020.

Ce mécanisme permet également à la clinique de bénéficier d'un niveau minimal de recettes pour l'activité couvrant la période de mars à décembre 2020 comparé à l'activité de 2019.

En conséquence, une subvention à recevoir a été prise en compte dans les comptes annuels pour un montant de 1 256 916€, montant calculé à partir d'extraction du logiciel de gestion après prise en compte d'un abattement de prudence de 20%.

## EVENEMENTS POSTERIEURS

La société a été placée en redressement judiciaire le 22 juillet 2019 par le tribunal de commerce de Valenciennes.

Après plusieurs périodes d'observation, le tribunal de commerce de Valenciennes a statué le 01 Février 2021 à l'arrêt du plan de redressement de la société, qu'il juge apte à poursuivre son activité sur les années à venir.

Depuis la clôture de l'exercice jusqu'à ce jour, il convient de préciser que la crise sanitaire liée au COVID-19 poursuit ses effets et constitue un événement majeur qui impacte notre activité et nous oblige à nous organiser différemment sans toutefois être de nature à remettre en cause l'exploitation de la société.

# ETAT DES IMMOBILISATIONS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	3 557 073		66 589	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 025 821		102 053	
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 107 397		29 464	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	22 470			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	414 834		16 261	
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours	21 205		40 812	
	Avances et acomptes	17 533				
		<b>TOTAL</b>	5 609 260		188 589	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		76 225			
	Autres titres immobilisés		480			
	Prêts et autres immobilisations financières		67 285		575	
		<b>TOTAL</b>	143 989		575	
		<b>TOTAL GENERAL</b>	9 310 323		255 753	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		99 092	3 524 571	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		58 373		4 069 500	
		Inst. gal. agen. amé. divers	84 665		1 052 196	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			22 470	
		Mat. bureau, inform., mobilier	2 718		428 377	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours			62 017	
	Avances et acomptes			17 533		
		<b>TOTAL</b>		145 755	5 652 094	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				76 225	
	Autres titres immobilisés				480	
	Prêts & autres immob. financières				67 860	
		<b>TOTAL</b>			144 564	
		<b>TOTAL GENERAL</b>		244 847	9 321 229	

SAS VAB et ASSOCIÉS  
Commissaire aux Comptes



# DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés de valorisation des fonds à partir des EBITDA prévisionnels et des cashflows prévisionnels qui tiennent compte de la politique de recrutement des praticiens en cours et des mesures de réduction des coûts engagés.

Le test de dépréciation pratiqué ne nous amène pas à constater une dépréciation complémentaire au 31/12/2020 (Dépréciation constatée au 31/12/2018 : 840 000 €).

Suite à l'arrêt de l'activité de la maternité, le fonds de commerce attaché a été sorti de l'actif (99 091,86€)

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Autorisation administrative d'exploiter 101 lits de chirurgie, 18 lits de médecine ainsi que 23 lits dans l'unité de SSR.			3 241 066	2 401 066
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>			<b>3 241 066</b>	<b>2 401 066</b>
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	2 401 066			

# ETAT DES AMORTISSEMENTS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	190 380	18 275		208 655
<b>Terrains</b>					
	Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 640 012	138 662	51 957	3 726 717
	Inst. générales agencem. amén.	650 208	73 614	44 896	678 926
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	22 470			22 470
	Mat. bureau et informatiq., mob.	380 395	11 380	1 638	390 136
	Emballages récupérables divers				
	<b>TOTAL</b>	4 693 085	223 656	98 491	4 818 250
	<b>TOTAL GENERAL</b>	4 883 465	241 931	98 491	5 026 905

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
<b>TOTAL</b>							
A. Immob. incorpor.							
<b>TOTAL</b>							
<b>Terrains</b>							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

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				
Primes de remboursement des obligations				

SA POLY DU VAL DE SAMBRE ASSOCIÉS  
Commissaire aux Comptes

# ETAT DES PROVISIONS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	<b>TOTAL</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	50 000	250 000		300 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	716 927		716 927	
	<b>TOTAL</b>	<b>766 927</b>	<b>250 000</b>	<b>716 927</b>	<b>300 000</b>
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	840 000			840 000
	Sur immobilisations				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	4 810		4 810	
Sur comptes clients	182 017	300 654	182 017	300 654	
Autres provisions pour dépréciation	1 318 657	1 206 870	1 318 657	1 206 870	
	<b>TOTAL</b>	<b>2 345 484</b>	<b>1 507 524</b>	<b>1 505 484</b>	<b>2 347 524</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 112 411</b>	<b>1 757 524</b>	<b>2 222 411</b>	<b>2 647 524</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
	- d'exploitation		1 507 524	1 505 484	
Dont dotations & reprises					
	- financières				
	- exceptionnelles		250 000	716 927	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

# ETAT DES CRÉANCES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		67 860		67 860
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		163 292	163 292	
	Autres créances clients		2 274 421	2 274 421	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		696	696	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	41 412	41 412	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés	81 289	81 289	
		Divers			
		Groupe et associés (2)	1 312 538	1 312 538	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 684 673	1 684 673		
	Charges constatées d'avance	183 750	183 750		
	<b>TOTAUX</b>	<b>5 809 932</b>	<b>5 742 072</b>	<b>67 860</b>	
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

# ETAT DES DETTES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	26 508	26 508		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	46 135	861	13 252	32 021
Fournisseurs & comptes rattachés	6 820 529	4 132 384	786 845	1 901 299
Personnel & comptes rattachés	1 490 301	1 490 301		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 062 439	-92 023	337 922	816 540
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	33 919	33 919		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	320 839	320 839		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	967 234			967 234
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	7 792 009	7 792 009		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	88 506	88 506		
<b>TOTAUX</b>	<b>18 648 418</b>	<b>13 793 303</b>	<b>1 138 019</b>	<b>3 717 095</b>
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 246			

# COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		183 750
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>183 750</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT	
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	85 811	
Autres créances	1 422 424	
Disponibilités		
	<b>TOTAL</b>	<b>1 508 235</b>

# COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	149
Emprunts et dettes financières divers	3 549
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 038
Dettes fiscales et sociales	1 786 003
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	40 920
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>1 946 659</b>

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	28 486	70
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	28 486	70

# VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Prestations de services	11 440 006		11 440 006
Redevance	294 826		294 826
repas personnel	4 108		4 108
locations diverses	244 030		244 030
netoyage locaux	4 704		4 704
commission diverses	10 953		10 953
redevance XEROX	42 799		42 799
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>12 041 426</b>		<b>12 041 426</b>

## VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	358 941	357 062		358 941
RÉSULTAT FINANCIER	2 039	2 039		2 039
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	269 204	278 424		269 204
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
<b>TOTAL</b>	<b>630 184</b>	<b>637 525</b>		<b>630 184</b>

# ENGAGEMENTS HORS BILAN

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 751 353,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 1.80%
- Convention collective de la FIEHP (hospitalisation table mortalité : TH 00-02 (vie) et TF 00-02 (vie))

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 32% a été appliqué.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-baïls						
Contrats de locations financement						
SCI EXTENSION MAUBEUGE:						
Nantissement au profit de NORBAIL, OSEO, NATIOCREDIMURS	9 000 000					9 000 000
SARL MAISON ROUGE:						
Abandon de créance consenties sous conditions de retour à meilleur fortune	923 500					923 500
SARL INVESTISSEMENT VDS :						
Abandon de créance consenties sous conditions de retour à meilleur fortune	1 056 470					1 056 470
(clause limitée à 5 ans - condition= reconstituer les capitaux propres à hauteur de 5 m€)						
SARL SANTE SERVICES :						
Abandon de créance consenties sous conditions de retour à meilleur fortune	651 291					651 291
(clause limitée à 5 ans - condition= reconstituer les capitaux propres à hauteur de 5 m€)						

# ENGAGEMENTS HORS BILAN

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

<b>TOTAL (1)</b>	<b>11 631 261</b>				<b>11 631 261</b>
	Autres	Dirigeants	Provisions		Montant
Engagements en matière de pensions	751 353				751 353
<b>TOTAL</b>	<b>12 382 614</b>				<b>12 382 614</b>

## ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
COGESTHO						
Caution personnelle et solidaire	62 008					62 008
<b>TOTAL</b>	<b>62 008</b>					<b>62 008</b>

# EFFECTIF

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

## LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	14	16
Agents de maîtrise	120	125
Employés et techniciens	29	39
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>163</b>	<b>180</b>

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

# IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

---

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société fait partie d'un groupe dont la société consolidante est la SARL CP Investissement, entité de nationalité française. Son siège social est chemin du Bois- 80800 VILLERS BRETONNEUX et son capital social s'élève à 3 308 460€.

# IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

*SA POLY. DU VAL DE SAMBRE*

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	76 225	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>Total des immobilisations</b>	<b>76 225</b>	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 394 962	98 817
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Total des créances</b>	<b>1 394 962</b>	<b>98 817</b>
Disponibilités		
<b>Total des disponibilités</b>		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 027 107	965 988
Autres dettes		
<b>Total des dettes</b>	<b>4 027 107</b>	<b>965 988</b>
Produits		
Autres produits financiers	5 824	
Charges		
Charges financières	3 549	

# RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 01/20 au 12/20	Exercice 01/19 au 12/19	Exercice 01/18 au 12/18	Exercice 01/17 au 12/17	Exercice 01/16 au 12/16
<b>I - Capital en fin d'exercice</b>					
Capital social	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	28 486	28 486	28 486	28 486	28 486
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
<b>II - Opérations et résultat de l'exercice</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	12 051 762	15 188 824	15 660 475	15 802 385	15 747 190
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	407 228	-327 951	-1 086 375	-929 100	-678 982
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	630 184	-1 362 892	-3 352 785	-1 571 592	-996 113
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	-222 956	1 034 941	2 266 410	642 492	317 132
Résultat distribué (D)					
<b>III - Résultat par action</b>					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	14,30	-11,51	-38,14	-32,62	-23,84
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	14,30	-11,51	-38,14	-32,62	-23,84
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	22,12	-47,84	-117,70	-55,17	-34,97
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
<b>IV - Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	180	180	211	232	232
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 462 201	5 654 908	6 355 802	6 569 230	6 096 201
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 781 252	1 959 220	2 668 206	2 794 445	2 578 187

SAS VDB et ASSOCIÉS  
Commissaire aux Comptes

# TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	2 000 000			2 000 000
Primes liées au capital social	145 820			145 820
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	200 000			200 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 261 266			2 261 266
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-6 959 865	-1 362 892		-8 322 757
Résultat de l'exercice	-1 362 892	630 184	-1 362 892	630 184
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>-3 715 671</b>	<b>-732 708</b>	<b>-1 362 892</b>	<b>-3 085 487</b>

# TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

## A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

MAISON ROUGE - 16 Route de Mons 59600 MAUBEUGE -  
384183901

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	1 200 000	2 937 308	10,00	76 225	76 225			502 361	34 207	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).  
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (S B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).  
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.  
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.  
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.  
(6) Dans la monnaie locale d'opération.  
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes  
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.  
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.  
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



# CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
6712000000 Pénalités ammandes fiscales	9 220	
6718000000 Autres charg.except./operat.ge	1 020 116	
6720000000 Charges /exercices antérieurs	1 008	
6726330000 Charg/exo ant impôts & taxes	7 075	
6726350000 Ch.s.ex/ant : Impots et Taxes	819	
6726410000 char/exo ant salaires	5 557	
6751000000 VNC IMMO INCORPORELLES	99 092	
6752000000 VNC IMMO CORPORELLES	47 264	
6780000000 Autres charges exceptionnelles	3 261	
6875000000 Dotation Prov Risques et Charg	250 000	
7718000000 Autres prod.excep/operation ge		908 528
7720000000 Prod.except./exercices anterie		2 530
7726350000 Pr.s/ex.ant : Impots et Taxes		84 632
7875000000 Reprises/prov.risque charges e		716 927
<b>TOTAL</b>	<b>1 443 412</b>	<b>1 712 616</b>

# CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SA POLY. DU VAL DE SAMBRE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
6526220000 Ch.s/ex.ant : Honoraires	2 246	
6544000000 Creances irrec	75 178	
6720000000 Charges /exercices antérieurs	1 008	
6726330000 Charg/exo ant impôts & taxes	7 075	
6726350000 Ch.s.ex/ant : Impots et Taxes	819	
6726410000 char/exo ant salaires	5 557	
7526220000 Pr.s/ex.ant : Honoraires		11 328
7527400000 Prod ex ant - subv ant		25 855
7720000000 Prod.except./exercices anterie		2 530
7726350000 Pr.s/ex.ant : Impots et Taxes		84 632
<b>TOTAL</b>	<b>91 884</b>	<b>124 345</b>

# **POLYCLINIQUE DU VAL DE SAMBRE**

Société Anonyme

Au Capital de 2.000.000 €

Siège Social : 162 Route de Mons

59600 MAUBEUGE

380 178 905 RCS VALENCIENNES

## **DECISION RELATIVE A L'APPROBATION ET A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 JUN 2021**

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 630 184,46 euros et décide d'affecter ce résultat comme suit :

- Bénéfice de l'exercice	:	630 184,46 euros
- Affectation du bénéfice pour apurer le Compte « Report à nouveau »	:	630 184,46 euros

Ce qui porte le Compte « Report à Nouveau » à la somme de – 7 692 572,43 €.

Compte tenu de résultat, les capitaux propres de la structure restent inférieurs à plus de la moitié du capital social. Toutefois, il convient de rappeler que les dispositions de l'article L 225-248 du code de commerce ne sont pas applicables aux sociétés en procédure de sauvegarde ou de redressement judiciaire ou qui bénéficient d'un plan de sauvegarde ou de continuation, ce qui est le cas puisque le plan de continuation a été arrêté le 1<sup>er</sup> février 2021 par le Tribunal de Commerce de Valenciennes.

Il est rappelé, pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

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

**Certifié exact,  
Le Président Directeur Général,  
Yves CARLIER**



EXEMPLAIRE GREFFE

**POLYCLINIQUE du VAL DE SAMBRE**

**SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 2 000 000 €**

Siège social : 162 route de Mons  
59600 MAUBEUGE

RCS VALENCIENNES : B 380 178 905

SIRET : 380 178 905 00044

APE : 8610Z

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

---

**VDB**

**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE  
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY  
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43  
E-mail : [vdb@vdbassociés.fr](mailto:vdb@vdbassociés.fr)  
web : [vdbassociés.fr](http://vdbassociés.fr)  
Capital social de 250.000 €  
R.C.S. Amiens B 581 720 729  
N° TVA : FR 85581720729

Aux Actionnaires de la Société POLYCLINIQUE DU VAL DE SAMBRE,

## **I/ OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 23/11/2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société POLYCLINIQUE DU VAL DE SAMBRE, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de l'exercice.

## **II/ FONDEMENT DE L'OPINION**

### **2.2 - REFERENTIEL D'AUDIT**

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

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

### **2.3 - INDEPENDANCE**

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

## **III/ OBSERVATION**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note page 16 de l'annexe des comptes annuels concernant le jugement du tribunal de commerce du 1<sup>er</sup> février 2021 arrêtant un plan de redressement.

#### **IV/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

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

#### **V/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES**

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

→ **Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires**

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

→ **Rapport sur le gouvernement d'entreprise**

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du Code de commerce.

## **VI/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

---

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

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

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

## **VII/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

---

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 7 juin 2021

**VDB ET ASSOCIES**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
REPRESENTE PAR :

**François GARNIER**



**Aurélie DELMAS**



## **DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

---

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

↳ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

↳ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

↳ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

↳ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

↳ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

## POUVOIR

**Je soussigné :**

**Nom : CARLIER**

**Prénom : Yves**

**Agissant en qualité de Président Directeur Général de la Société POLYCLINIQUE DU VAL DE SAMBRE, SA au capital de 2.000.000 €, ayant son siège social 162 Route de Mons – 59600 MAUBEUGE immatriculée au RCS de VALENCIENNES sous le numéro 380 178 905**

**Donne pouvoir à :**

**Claire DELAMOTTE  
Société POLYCLINIQUE DE PICARDIE  
49 Rue Alexandre Dumas  
80090 AMIENS**

**de, pour moi et en mon nom, déposer au Greffe du Tribunal de Commerce tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce et des Sociétés concernant ladite Société,**

**En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.**

**L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.**

**Fait à Amiens,**  
**Le 28 06. 2021.**

**Le mandataire**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a vertical line through it, followed by a horizontal stroke.

**Le mandant**

A handwritten signature in black ink, featuring a vertical line with a hook at the top and a horizontal stroke at the bottom, resembling a stylized 'V' or 'W'.

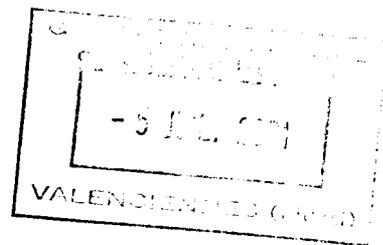


**Polyclinique**  
de Picardie

**Greffes du Tribunal de Commerce**  
**de VALENCIENNES**  
Service Registre du Commerce  
5, Place du Commerce  
59326 VALENCIENNES Cedex

Amiens,  
Le 1<sup>er</sup> juillet 2021.

**Objet : SA POLYCLINIQUE DU VAL DE SAMBRE**  
*Exercice clos le 31 Décembre 2020*



Madame, Monsieur le Greffier,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint les documents relatifs à l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle de la Société POLYCLINIQUE DU VAL DE SAMBRE, statuant sur les comptes clos le 31 Décembre 2020 :

- 1 extrait des résolutions d'approbation des comptes et d'affectation du résultat votées, certifié conforme par le PDG ;
- 1 exemplaire des comptes annuels (bilan, comptes de résultat et annexes) certifié conforme par le PDG ;
- 1 exemplaire du rapport général du Commissaire aux Comptes ;
- 1 pouvoir en vue des formalités ;
- 1 chèque d'un montant de 45,20 € à l'ordre du Tribunal de Commerce de VALENCIENNES.

Vous en souhaitant bonne réception.

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur le Greffier, à l'expression de ma considération distinguée.

  
Claire DELAMOTTE