

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

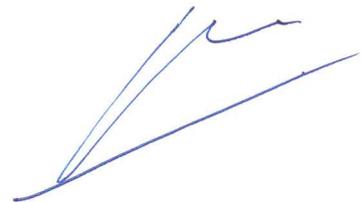
Numéro de gestion : 1985 B 03097
Numéro SIREN : 331 915 876
Nom ou dénomination : COMPAGNIE GENERALE DE SANTE

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2022 sous le numéro de dépôt 10977

COMPAGNIE GENERALE DE SANTE
Société par actions simplifiée au capital de 148.620.944 euros
Siège social : 39 rue Mstislav Rostropovitch – 75017 PARIS
331 915 876 RCS PARIS

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

Copie certifiée conforme à l'original
Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the text 'Le Président'.

Compagnie Générale de Santé

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 454 904	8 333 444	1 121 461	193 635
Fonds commercial	0		0	0
Autres immobilisations incorporelles	13 783 135	2 240 838	11 542 298	10 099 356
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	23 238 040	10 574 281	12 663 759	10 292 991
Terrains	243 918		243 918	243 918
Constructions	3 560 980	2 282 156	1 278 824	1 412 663
Installations techniques, matériel	1 064	1 064		
Autres immobilisations corporelles	2 674 840	1 688 057	986 783	2 068 120
Immobilisations en cours	1 200		1 200	1 200
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	6 482 002	3 971 277	2 510 725	3 725 901
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	1 287 010 657	148 052 875	1 138 957 782	1 082 813 024
Créances rattachées à des participations	45 520		45 520	45 520
Autres titres immobilisés				
Prêts	117 468 510	214 227	117 254 284	113 631 596
Autres immobilisations financières	565 911 932	167 973 265	397 938 667	306 624 365
TOTAL immobilisations financières	1 970 436 620	316 240 367	1 654 196 253	1 503 114 505
Total Actif Immobilisé (II)	2 000 156 662	330 785 926	1 669 370 736	1 517 133 398
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	11 040		11 040	31 637
Clients et comptes rattachés	15 930 222		15 930 222	16 798 710
Autres créances	526 882 389	368 319 444	158 562 944	201 755 747
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	542 823 651	368 319 444	174 504 206	218 586 094
Valeurs mobilières de placement	30 057 100		30 057 100	57 100
dont actions propres:				
Disponibilités	86 467 780		86 467 780	101 400 557
TOTAL Disponibilités	116 524 880		116 524 880	101 457 657
Charges constatées d'avance	1 058 426		1 058 426	959 986
Total Actif Circulant (III)	660 406 957	368 319 444	292 087 513	321 003 736
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				5 778 437
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	2 660 563 619	699 105 370	1 961 458 249	1 843 915 570

Compagnie Générale de Santé

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé :	148 620 944	148 620 944
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	374 554 717	374 554 717
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	14 862 094	13 096 166
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves	14 862 094	13 096 166
Report à nouveau	176 404 208	38 690 569
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	56 903 871	139 479 567
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	9 199 324	8 938 980
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	780 545 158	723 380 943
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	5 057 000	352 910
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	5 057 000	352 910
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		604 543 570
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	870 550 438	126 402 497
TOTAL Dettes financières	870 550 438	730 946 067
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 552 189	3 592 466
Dettes fiscales et sociales	2 692 447	2 863 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	524 692	194 396
Autres dettes	296 533 646	382 582 626
TOTAL Dettes d'exploitation	305 302 975	389 232 996
Produits constatés d'avance	2 678	2 654
TOTAL DETTES (IV)	1 175 856 091	1 120 181 717
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	1 961 458 249	1 843 915 570

Compagnie Générale de Santé

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	24 490 304		24 490 304	23 055 040
Chiffres d'affaires nets	24 490 304		24 490 304	23 055 040
Production stockée				
Production immobilisée			1 354 578	856 340
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			18 604 538	20 876 088
Autres produits			0	5 336 368
Total des produits d'exploitation (I)			44 449 420	50 123 836
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			47 466 480	41 633 296
Impôts, taxes et versements assimilés			112 460	133 534
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	7 061 377	4 443 944
		Dotations aux provisions		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			279 619	10 627 975
Total des charges d'exploitation (II)			54 919 936	56 838 749
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-10 470 517	-6 714 913
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			576 777	65 363 629
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			3 622 688	3 520 000
Autres intérêts et produits assimilés			5 868 819	6 879 798
Reprises sur provisions et transferts de charges			169 391 093	162 176 982
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			179 459 377	237 940 409
Dotations financières aux amortissements et provisions			85 781 000	62 166 725
Intérêts et charges assimilées			26 008 747	29 224 447
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			111 789 747	91 391 172
RÉSULTAT FINANCIER			67 669 629	146 549 237
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			57 199 113	139 834 324

Compagnie Générale de Santé

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 063	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 132 723	3 720 809
Reprises sur provisions et transferts de charges		122 910	
Total des produits exceptionnels (VII)		6 256 695	3 720 809
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		182	48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 502 849	3 720 809
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		260 344	354 518
Total des charges exceptionnelles (VIII)		6 763 375	4 075 375
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		-506 680	-354 566
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		-211 438	191
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		230 165 492	230 165 492
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		173 261 621	152 305 487
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		56 903 871	139 479 567

COMPAGNIE GENERALE DE SANTE
Société par actions simplifiée au capital de 148.620.944 euros
Siège social : 39 rue Mstislav Rostropovitch – 75017 PARIS
331 915 876 RCS PARIS

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 31 DECEMBRE 2021**

EXTRAIT

.../...

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, sur la proposition du Président, décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant à 56.903.870,64 euros, comme suit :

- En totalité au compte « Report à nouveau » 56.903.870,64 euros

Compte-tenu de cette affectation :

- le compte « Report à nouveau », d'un montant de 176.404.208,06 euros au 30 juin 2021, est porté à 233 308 078,70 euros.

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

.../...

Pour extrait certifié conforme à l'original
Pascal Roché
Président



Compagnie Générale de Santé

Exercice clos le 30 juin 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

DELOITTE & ASSOCIES

6, place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense cedex
572 028 041 R.C.S Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

ERNST & YOUNG Audit

Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

Compagnie Générale de Santé

Exercice clos le 30 juin 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la Compagnie Générale de Santé,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Compagnie Générale de Santé relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2021 s'établit à K€ 1 138 958, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'usage selon les modalités décrites dans la note I.a. Immobilisations financières de l'annexe aux comptes annuels.

Les autres immobilisations financières, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2021 s'établit à K€ 397 939, sont dépréciées selon les modalités décrites dans les notes I.a. Immobilisations financières et I.a. Malis techniques titres de l'annexe aux comptes annuels.

Nos travaux ont consisté à prendre connaissance des évaluations effectuées, à apprécier les données utilisées et les hypothèses retenues et à examiner la correcte application des méthodes de valorisation décrites dans les notes pré-citées.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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

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

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 28 octobre 2021

Les Commissaires aux Comptes

DELOITTE & ASSOCIES

ERNST & YOUNG Audit

Jean-Marie Le Guiner

 **Pierre JOUANNE**

Jean Marie Le Guiner

Pierre Jouanne

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 454 904	8 333 444	1 121 461	193 635
Fonds commercial	0		0	0
Autres immobilisations incorporelles	13 783 135	2 240 838	11 542 298	10 099 356
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	23 238 040	10 574 281	12 663 759	10 292 991
Terrains	243 918		243 918	243 918
Constructions	3 560 980	2 282 156	1 278 824	1 412 663
Installations techniques, matériel	1 064	1 064		
Autres immobilisations corporelles	2 674 840	1 688 057	986 783	2 068 120
Immobilisations en cours	1 200		1 200	1 200
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	6 482 002	3 971 277	2 510 725	3 725 901
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	1 287 010 657	148 052 875	1 138 957 782	1 082 813 024
Créances rattachées à des participations	45 520		45 520	45 520
Autres titres immobilisés				
Prêts	117 468 510	214 227	117 254 284	113 631 596
Autres immobilisations financières	565 911 932	167 973 265	397 938 667	306 624 365
TOTAL immobilisations financières	1 970 436 620	316 240 367	1 654 196 253	1 503 114 505
Total Actif Immobilisé (II)	2 000 156 662	330 785 926	1 669 370 736	1 517 133 398
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	11 040		11 040	31 637
Clients et comptes rattachés	15 930 222		15 930 222	16 798 710
Autres créances	526 882 389	368 319 444	158 562 944	201 755 747
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	542 823 651	368 319 444	174 504 206	218 586 094
Valeurs mobilières de placement	30 057 100		30 057 100	57 100
dont actions propres:				
Disponibilités	86 467 780		86 467 780	101 400 557
TOTAL Disponibilités	116 524 880		116 524 880	101 457 657
Charges constatées d'avance	1 058 426		1 058 426	959 986
Total Actif Circulant (III)	660 406 957	368 319 444	292 087 513	321 003 736
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				5 778 437
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	2 660 563 619	699 105 370	1 961 458 249	1 843 915 570

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé :	148 620 944	148 620 944
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	374 554 717	374 554 717
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	14 862 094	13 096 166
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves	14 862 094	13 096 166
Report à nouveau	176 404 208	38 690 569
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	56 903 871	139 479 567
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	9 199 324	8 938 980
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	780 545 158	723 380 943
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	5 057 000	352 910
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	5 057 000	352 910
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		604 543 570
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	870 550 438	126 402 497
TOTAL Dettes financières	870 550 438	730 946 067
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 552 189	3 592 466
Dettes fiscales et sociales	2 692 447	2 863 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	524 692	194 396
Autres dettes	296 533 646	382 582 626
TOTAL Dettes d'exploitation	305 302 975	389 232 996
Produits constatés d'avance	2 678	2 654
TOTAL DETTES (IV)	1 175 856 091	1 120 181 717
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	1 961 458 249	1 843 915 570

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	24 490 304		24 490 304	23 055 040
Chiffres d'affaires nets	24 490 304		24 490 304	23 055 040
Production stockée				
Production immobilisée			1 354 578	856 340
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			18 604 538	20 876 088
Autres produits			0	5 336 368
Total des produits d'exploitation (I)			44 449 420	50 123 836
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			47 466 480	41 633 296
Impôts, taxes et versements assimilés			112 460	133 534
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	7 061 377	4 443 944
		Dotations aux provisions		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			279 619	10 627 975
Total des charges d'exploitation (II)			54 919 936	56 838 749
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-10 470 517	-6 714 913
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			576 777	65 363 629
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			3 622 688	3 520 000
Autres intérêts et produits assimilés			5 868 819	6 879 798
Reprises sur provisions et transferts de charges			169 391 093	162 176 982
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			179 459 377	237 940 409
Dotations financières aux amortissements et provisions			85 781 000	62 166 725
Intérêts et charges assimilées			26 008 747	29 224 447
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			111 789 747	91 391 172
RÉSULTAT FINANCIER			67 669 629	146 549 237
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			57 199 113	139 834 324

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 063	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 132 723	3 720 809
Reprises sur provisions et transferts de charges		122 910	
Total des produits exceptionnels (VII)		6 256 695	3 720 809
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		182	48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 502 849	3 720 809
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		260 344	354 518
Total des charges exceptionnelles (VIII)		6 763 375	4 075 375
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		-506 680	-354 566
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		-211 438	191
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	230 165 492	230 165 492	291 785 054
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	173 261 621	173 261 621	152 305 487
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		56 903 871	139 479 567

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Compagnie Générale de Santé

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

I. REGLES, METHODES COMPTABLES ET FAITS SIGNIFICATIFS

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables fondamentaux :

- prudence,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- continuité de l'exploitation,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Il a été fait application des dispositions du Code de Commerce, ainsi que du Plan Comptable général tel qu'il résulte de l'application du règlement de l'ANC 2014-03 mis à jour par l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les événements suivants sont intervenus sur l'exercice :

Crise sanitaire liée à la pandémie COVID 19 :

L'exercice clos le 30 juin 2021 est marqué par la poursuite de la crise sanitaire liée à la pandémie mondiale COVID 19.

Il n'y a pas eu d'impacts financiers significatifs dans les comptes de la Compagnie Générale de Santé. Il n'y pas de remise en cause de la continuité d'exploitation.

Acquisition des titres de la Polyclinique du Parc Drevon

Le 22 juillet 2020, Compagnie Générale de Santé a acquis 20 000 titres de la Polyclinique du Parc Drevon pour montant de 41 665 000€

Contrôle Fiscal

La société fait actuellement l'objet d'un contrôle fiscal portant sur la période du 01/07/17 au 30/06/19.

Il n'y a pas eu de redressement notifié.

Emprunts

Le 22 avril 2021, il y a eu un remboursement anticipé de 3 emprunts pour un montant total de 600 000 000€

Limitation des charges financières

La société a réintégré dans le calcul de son résultat fiscal un montant d'intérêts de 3 381 416€ en vertu l'article 34 de la loi n° 2018-1317 du 28 décembre 2018 (loi de finances pour 2019) relative à la limitation des intérêts d'emprunt déductibles.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

a. Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le plan suivant :

Immobilisations Incorporelles :

	Mode	Durée
Logiciels informatiques	Linéaire	1/5 ans

Immobilisations corporelles :

	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	28 ans
Agencements et aménagements des constructions	Linéaire	25 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	N/A

Compagnie Générale de Santé

Installations générales, agencements divers	Linéaire	8 ans
Matériel de transport	Linéaire	N/A
Matériel de bureau	Linéaire	3/5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3/5 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans

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

Immobilisations financières :

Les titres de participation sont enregistrés au coût d'acquisition. Si cette valeur est supérieure à la valeur d'usage, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. La valeur d'usage correspond à la valeur actualisée de la somme des flux de trésorerie futurs avant impôt des entités détenues par CGS diminués des dettes financières nettes. Les acquisitions de l'exercice ne font pas l'objet d'un test de dépréciation en l'absence d'indices de perte de valeur.

Au 30 juin 2021, les titres de participation font l'objet d'une provision pour dépréciation à hauteur de 148 052 875 €.

Dont 54 048k€ repris et 39 564k€ dotés sur la période.

Frais d'acquisition d'immobilisations

Les coûts directement attribuables à l'acquisition des immobilisations corporelles ont été comptabilisés dans le coût d'entrée des immobilisations concernées.

Malis techniques titres

Afin de s'assurer de la correcte traduction des dispositions du plan comptable (règlement n° 2015-06 du 23 novembre 2015) applicables aux malis techniques, la société a procédé à une affectation comptable des malis techniques inscrits dans ses livres comptables, en fonction des plus-values significatives et fiables identifiées.

Les malis techniques de la société concernent uniquement des titres de participation. Leur affectation comptable a été réalisée à partir de l'affectation extracomptable antérieurement réalisée.

Ces malis techniques font l'objet d'un test de dépréciation à chaque clôture, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur.

Mali technique IMA (2005) d'un montant de 4 042 329,24 €

La société Imagerie Médicale de l'Artois possédait à son actif 51,25 % des titres de la société SIMBB (soit 10 250 actions) dont la valorisation conduit à affecter le mali technique de la manière suivante :

Identification du bien	Valeur brute comptable (1)	Valeur réelle (2)	Plus-value latente nette d'impôts (2) - (1)	Affectation du mali au prorata des PV latentes et dans la limite de celles-ci
Titres SIMBB apportés	313 k€	23 807 k€	23 494 k€	4 042 k€

Mali technique AADJNON (2007) d'un montant de 502 824 142,37 €

La société AADJNON possédait à son actif 99,63 % des titres de la société Alphamed (soit 9 796 648 actions) dont la valorisation conduit à affecter le mali technique de la manière suivante :

Identification du bien	Valeur brute comptable (1)	Valeur réelle (2)	Plus-value latente nette d'impôts (2) - (1)	Affectation du mali au prorata des PV latentes et dans la limite de celles-ci
Titres Alphamed apportés	68 584 k€	412 803 k€	344 219 k€	502 824 k€

Le mali est déprécié pour un montant de 158 605K€. Une reprise de provision d'un montant de 86 186 k€ a été constatée sur l'exercice.

Compagnie Générale de Santé

Malis techniques Médica Invest (2004) d'un montant de 94 086,69 € et LCA Médical (2007) d'un montant de 9 254 055,45 €

La société Médica Invest possédait à son actif 100 % des titres de la clinique Blomet. Médica Invest a été absorbée par la société LCA Médical.

La société LCA Médical possédait à son actif 100 % des titres des cliniques Blomet (soit 10 000 actions), Marcel Sembat (soit 2 500 actions), Geoffroy Saint Hilaire (soit 800 actions) et Bachaumont. Cette dernière entité a été absorbée par la clinique Geoffroy Saint Hilaire sur l'exercice 2012. Les valorisations conduisent à affecter les malis techniques de la manière suivante :

Identification du bien	Valeur brute comptable (1)	Valeur réelle (2)	Plus-value latente nette d'impôts (2) - (1)	Affectation du mali technique	Affectation du mali au prorata des PV latentes et dans la limite de celles-ci
Titres Cl. Blomet apportés	2 363 k€	- 301 k€	0 k€	960 k€	0 k€
Titres Cl.M.Sembat apportés	1 717 k€	-1 447 k€	0 k€	629 k€	0 k€
Titres Cl. St Hilaire apportés	16 629 k€	206 k€	0 k€	7 759 k€	0 k€

Une provision pour dépréciation a été constituée pour l'intégralité des malis soit un total de 9 348 K€.

Mali technique Auxiliaire Médicale d'Aulnay (2007) d'un montant de 9 260 968,32 €

La société AMA possédait à son actif 99,98 % des titres de l'HP de l'Est Parisien (soit 23 992 actions) dont la valorisation conduit à affecter le mali technique de la manière suivante :

Identification du bien	Valeur brute comptable (1)	Valeur réelle (2)	Plus-value latente nette d'impôts (2) - (1)	Affectation du mali au prorata des PV latentes et dans la limite de celles-ci
Titres HP Est Parisien apportés	366 k€	35 538 k€	35 172 k€	9 261 k€

Mali technique Financière la Providence (2009) d'un montant de 12 070 213,98 €

La société Financière la Providence possédait à son actif 98,43 % des titres de l'HP Antony (soit 1 218 985 actions) dont la valorisation conduit à affecter le mali technique de la manière suivante :

Identification du bien	Valeur brute comptable (1)	Valeur réelle (2)	Plus-value latente nette d'impôts (2) - (1)	Affectation du mali au prorata des PV latentes et dans la limite de celles-ci
Titres HP Antony apportés	18 577 k€	42 955 k€	24 378 k€	12 070 k€

La provision pour dépréciation a été repris pour un montant de 5 233K€.

Mali technique L21 (2015) d'un montant de 1 160 480,36 €

Ce mali fait partie du traité d'apport signé entre Ramsay Générale de Santé et la Compagnie Générale de Santé en date du 31 octobre 2015.

La société L21 possédait, en 2006, à son actif des titres de la SCI La Garenne Lambert dont la valorisation conduit à affecter le mali technique de la manière suivante :

Identification du bien	Valeur brute comptable (1)	Valeur réelle (2)	Plus-value latente nette d'impôts (2) - (1)	Affectation du mali au prorata des PV latentes et dans la limite de celles-ci
Titres SCI La Garenne Colombes apportés	1 437 k€	37 200 k€	35 763 k€	1 160 k€

Mali technique Procliff (2015) d'un montant de 26 573 566,05 €

Ce mali fait partie du traité d'apport signé entre Ramsay Générale de Santé et la Compagnie Générale de Santé en date du 31 octobre 2015.

La société Procliff possédait, en 2008, à son actif des titres du CMCO Evry dont la valorisation conduit à affecter le mali technique de la manière suivante :

Identification du bien	Valeur brute comptable (1)	Valeur réelle (2)	Plus-value latente nette d'impôts (2) - (1)	Affectation du mali au prorata des PV latentes et dans la limite de celles-ci
Titres CMCO Evry apportés	9 735 k€	159 856 k€	150 121 k€	26 574 k€

c. Créances

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

Au 30 juin 2021, les créances font l'objet d'une provision pour dépréciation à hauteur de 368 319 444 € Elle porte essentiellement sur les comptes courants.

d. Notion de résultat d'exploitation et de résultat exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat d'exploitation. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

e. Traitement comptable des opérations de couverture de taux

Le groupe Ramsay Générale de Santé n'utilise que les instruments de couverture.

Dans le cadre de la nouvelle dette contractée le 1er octobre 2014, une clause contractuelle prévoit une couverture minimum de son exposition au risque de taux d'intérêt, sur les deux tiers de l'encours de la dette tirée (en dehors de la ligne revolving), et ce pour une durée minimale de 3 ans.

Des contrats de swaps ont été mis en place le 22 janvier 2015, pour une durée de 5 ans et demi (échéance du 22 juillet 2020), permettant de couvrir les tirages effectués sur la dette d'un montant global de 600 000 000 €.

Les produits et les charges financiers relatifs à ces opérations de couverture de taux sont comptabilisés pour leur montant net.

L'instrument de couverture existait à travers la dette de 600 000 000€, mais comme l'emprunt du même montant a été remboursé par anticipation. Celui-ci a cessé le 22/04/2021.

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

a. Immobilisations

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

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

b. Etat des provisions

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

Le montant afférent aux dotations de provisions s'élève à 86 041 344€.

Le montant afférent aux reprises de provisions s'élève à 169 391 093€, la totalité des reprises de provisions sont non utilisés.

c. Créances et dettes

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

Le poste "autres créances" s'élève à 526 882 389€.

Il se compose essentiellement des compte courant brut des entités suivantes :

- HP Clairval pour un montant de 61 091 566€
- Clinique J. d'Arc Gien pour un montant de 57 067 851€
- HP Pays de Savoie pour un montant de 39 227 278€
- Centrale Ramsay Santé pour un montant de 38 148 309€
- Disticare pour un montant de 32 713 526€

d. Comptes rattachés

- Produits à recevoir :

Les produits à recevoir représentent un total de 9 648 285 € et sont constitués de produits d'exploitation pour un montant de 115 886€ de produits financiers pour un montant de 9 532 398 €

- Produits d'exploitation :

- * 41 258€ Clients Factures à Etablir G
- * 74 628,20€ Frs. RRR et avoirs à obtenir

- Produits Financiers :

- * 45 520,35€ Int. courus / Créances Part. G
- * 3 622 687,56€ Int. Courus sur Prêts G
- * 213 330,32€ Divers Produits à recevoir
- * 5 640 834,94€ Int. courus C/C à recevoir G
- * 10 024,96€ Q/P Bénéf. Sté Personne Prod

Compagnie Générale de Santé

- Charges à payer :

Les charges à payer représentent un total de 12 092 958 € qui concernent des charges d'exploitation pour 3 599 544 € et des charges financières pour 8 493 414 €.

- Charges d'exploitation :

- * 1 836 004€ Frs. Fact. B&S. non parv. G
- * 1 264 800€ Frs. Fact. B&S. non parv. G
- * 439 488€ Frs. Fact. B&S. non parv. HG
- * 40 252€ Etat Charges à payer
- * 19 000€ Div. Charges à payer

- Charges Financières :

- * 3 990 894,50€ Int. courus Aut. Emp. G
- * 4 502 519,43€ Int. courus C/C à payer G

e. Comptes de régularisation

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 1 058 426,38 € et concernent des charges D'Exploitation.

Les produits constatés d'avance s'élèvent à 2 677,61 € et concernent des produits d'Exploitation.

f. Charges à répartir

Des charges à répartir concernant les frais d'émission de l'emprunt ont été constituées en 2014 et 2017 pour un montant global de 29 576 693,18 €. Elles sont amorties linéairement sur la durée de l'emprunt soit 5 ans. Suite au remboursement anticipé des emprunts, les charges à répartir ont été soldées.

	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Frais émission d'emprunt	5 778 437,00		5 778 437,00	
TOTAL (I)	5 778 437,00		5 778 437,00	

g. Gestion centralisée de trésorerie

La position des comptes "Société Générale", "BNP", "LCL" et "Lyonnaise de Banque" représentent la compensation entre le compte bancaire commercial et le compte miroir.

h. Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeur mobilière a une valeur nette comptable de 30 057 100 €.

Il correspond :

- à l'attribution, par la collectivité des associés, de 571 bons de souscription de la société PODALIRE pour un montant de 57 100€
- Compte à terme BNP pour un montant de 30 000 000€

i. Provisions réglementées

La variation des provisions réglementées s'établit comme suit :

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	8 938 979,72	260 344,04		9 199 323,76
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	8 938 979,72	260 344,04		9 199 323,76

j. Capital social

Le capital de la société se compose de 9 288 809 actions ordinaires à 16 €.

Tableau de variation des capitaux propres :

Rubriques	30/06/2020	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	30/06/2021
Capital social ou individuel	148 620 944,00					148 620 944,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	374 554 717,18					374 554 717,18
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	13 096 166,25				1 765 928,15	14 862 094,40
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau	38 690 569,24				137 713 638,82	176 404 208,06
Résultat de l'exercice	139 479 566,96	56 903 870,05			-139 479 566,96	56 903 870,65
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées	8 938 979,72	260 344,04				9 199 323,76
TOTAL CAPITAUX PROPRES	723 380 943,35	57 164 214,69				780 545 158,04

Compagnie Générale de Santé

k. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

L'évolution de l'endettement de la société sur l'exercice est le suivant :

	Début de l'exercice	Tirages	Remboursements	Fin de l'exercice
Tranche B1A	400 000 000,00		400 000 000,00	
Tranche B1B	160 000 000,00		160 000 000,00	
CAPEX	40 000 000,00		40 000 000,00	
TOTAL	600 000 000,00		600 000 000,00	

Le contrat de crédit dont le montant restant dû était de 600 000 000 €, a été remboursé par anticipation le 22/04/2021.

l. Autres dettes

Le poste "autres dettes" s'élève à 296 533 646,45€.

Il se compose essentiellement des avances en compte courant des entités suivantes :

- Capio Santé SA pour un montant de 51 568 524 €
- MEDIPSY pour un montant de 37 019 601 €
- ALPHAMED pour un montant de 77 451 357 €
- IRIDIS LYON pour un montant de 14 437 730 €
- PASS pour un montant de 23 399 691 €

m. Résultat financier

Le résultat financier comprend l'incidence des opérations suivantes :

Libellé	Charges financières	Produits financiers
Dividendes reçus des filiales		568 124,00
Intérêts sur emprunts bancaires	14 755 555,21	
Intérêts sur emprunts à des filiales	6 144 182,97	
Intérêts sur comptes courants	4 611 108,53	5 854 195,29
Intérêts sur swaps	427 023,01	
Revenus prêts des filiales		3 622 687,56
Quotes-parts résultats SCI	11 589,73	8 652,97
Provisions pour Risques & Charges	4 832 000,00	5 000,00
Provisions pour dépréciation des titres de participation	39 564 000,00	54 048 000,00
Provisions pour dépréciation des malis		91 419 000,00
Provisions pour dépréciation des comptes courants	41 385 000,00	23 919 093,00
Agios Bancaires	10 191,66	
Autres financiers divers	49 096,03	14 623,74
TOTAL	111 789 747	179 459 377

n. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à - 506 680€.

Il comprend l'incidence des opérations suivantes :

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION D'IMMOBILISATIONS POUR MONTAGE CREDIT BAIL		6 132 722,66
DEGREVEMENT CFE		1 063,00
REPRISE PROV RISQ CHARGES EXCEPT.		122 909,71
VNC IMMO INCORPORELLES	5 365 200,86	
VNC IMMO CORPORELLES	1 087 648,48	
VNC IMMO FINANCIERES	50 000,00	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	260 344,04	
PENALITES - AMENDES	182,00	
TOTAL	6 763 375	6 256 695

o. Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires :

C.A. H.T. au titre de l'activité immobilière à 2 788 217 €

C.A. H.T. au titre de l'activité mobilière à 13 234 016 €

C.A H.T au titre de la redevance PASS à 8 069 263 €

C.A H.T au titre de la radiothérapie à 398 807 €

p. Situation fiscale

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

Le montant des réductions et des crédits d'impôt comptabilisé s'élève à 1 842 258€ et concerne la réduction d'impôt mécénat.

La situation fiscale latente s'établit comme suit :**-- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt**

Libellé	30/06/2021
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	9 199 324
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	9 199 324
Total passif d'impôt futur	2 575 810
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	

Compagnie Générale de Santé

Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	836 500 602
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	836 500 602
Total actif d'impôt futur	234 220 169
Situation fiscale latente nette	231 644 359

(1) Taux d'impôt : 28,92%

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : 28,00%

Contribution sociale sur l'impôt : 3,30%

-- Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition de l'impôt	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat Net
Résultat courant	57 199 112,66		57 199 112,66
Résultat exceptionnel court-terme	-506 680,01		-506 680,01
Résultat exceptionnel long-terme			
Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
Crédits d'impôt		211 438,00	211 438,00
RESULTAT COMPTABLE	56 692 432,65	211 438,00	56 903 870,65

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

q. Transferts de charges

Le montant des Transferts de charges est de 18 339 919 € :

Ils se décomposent de :

- Indemnités d'assurances pour un montant de 308 819€
- Refacturation Assurances Groupe pour un montant de 16 092 332€
- Refacturation Licences Microsoft SAAS Groupe pour un montant de 1 938 379€
- Régularisation Prorata TVA pour un montant de 389€

III. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

a. Engagements financiers

Les engagements financiers existant au 30/06/2021, sont :

- des contrats de crédit bail dont le détail est donné en Annexe 5,
- des cautions et garanties détaillées en Annexe 6.

b. Convention de crédit du 22 avril 2021

Ramsay Générale de Santé a conclu en date du 22 avril 2021, un nouveau contrat de crédits d'un montant global initial de 1 650 millions d'euros (le « Contrat de Crédits »), en qualité d'Emprunteur et de Garant avec :

- ses filiales Compagnie Générale de Santé, Alphamed et Immobilière de Santé en qualité de Garants,
- BNP Paribas SA en qualité d'agent et d'agent des sûretés.
- et divers établissements de crédit et de fonds en qualité de Prêteurs.

RGDS SA mets les fonds reçus du contrat de crédits à disposition à la disposition de ses filiales selon leur besoin, directement ou indirectement via Compagnie Générale de Santé

ou via Capiro Group Services AB (pour les entités Nordiques) ou enfin via Centrale Ramsay Santé l'entité Française de pivot de trésorerie du Groupe.

Le Contrat de Crédits comporte des déclarations et garanties usuelles dans ce type de financement ainsi

que des stipulations relatives à des éventuels cas de défaut.

* Clause de sûreté :

Les nantissements de comptes de titres financiers ont été consentis par Ramsay Générale de Santé et certaines de ses filiales : Compagnie Générale de Santé et Alphamed, agissant en qualité de Garants sur les actions qu'elles détiennent.

Compagnie Générale de Santé a nanti les actions qu'elle détient dans :

- Alphamed, représentant 99.69 % de son capital social
- Immobilière de Santé, représentant 94,86 % de son capital social
- Médipsy représentant 100% de son capital social,
- Pass, représentant 100 % de son capital social,
- HPM représentant 99.69 % de son capital social,

* **Clause de garantie** : Ce financement est conditionné à un mécanisme de garanties offertes par les principales Holdings du groupe, les Sociétés Matérielles et ou celles couvrant 75% de l'EBITDA du groupe.

Par voie de conséquence Compagnie Générale de Santé par son adhésion au Contrat de Crédits, la Société s'est portée garant solidaire des obligations de RGDS SA au titre du Contrat de Crédits et des autres Documents de Financement (tel que ce terme est défini dans le Contrat de Crédits).

Ceci est un schéma classique de financement pour des groupes tels que le Groupe RGDS et existait déjà dans le cadre du contrat de financement précédemment souscrit par RGDS en 2014 et étendu en 2017.

Cette garantie représente un risque mesuré pour chacun des garants : en effet, la garantie émise par la Société est à tout moment limitée au montant maximal des fonds mis, directement ou indirectement, à sa disposition ou à la disposition de ses propres filiales au titre du contrat de crédits ; ainsi une filiale garante ne sera pas responsable des fonds empruntés par RGDS ou ses sociétés sœurs et qui ne lui seraient pas re-prêtés d'une manière ou d'une autre. Cette limitation de garantie permet de respecter l'intérêt social de chaque garant et d'assurer à chaque garant que son engagement n'excèdera pas ses capacités financières.

Par ailleurs, la Société est partie, en qualité de prêteur intra-groupe et en qualité de débiteur, à la convention de subordination en date du 22 avril 2021 aux termes de laquelle notamment la Société a convenu de subordonner les créances qu'elle détiendrait à tout moment sur les débiteurs aux créances détenues par les banques au titre des Document de Financement. »

c. Identité de la société consolidante

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

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

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

d. Tableau des filiales et participations

Cf. ANNEXE 8

IV. EVENEMENTS POSTERIEURS

NEANT

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Tableaux explicatifs

SOMMAIRE

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

ANNEXE 1 - Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	20 059 909		7 818 767	
	Terrains	243 918			
Constructions	Sur sol propre	3 456 693			
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	129 453		0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 064			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 521 941		202 223	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	2 082 639		145 826	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours	1 200			
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)		7 436 909		348 049	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	1 245 395 420		41 660 758	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	679 862 453		3 517 989	
TOTAL (IV)		1 925 257 873		45 178 747	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		1 952 754 691		53 345 563	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		4 640 636	23 238 040	
	Terrains			243 918	
Constructions	Sur sol propre			3 456 693	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		25 166	104 287	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 064	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		389 608	1 334 556	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		888 182	1 340 284	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours			1 200	
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)			1 302 956	6 482 002	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			1 287 056 177	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			683 380 443	
TOTAL (IV)				1 970 436 620	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			5 943 592	2 000 156 662	

ANNEXE 2 - Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		9 766 918	807 364		10 574 281		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre	2 052 587	124 276		2 176 862		
	Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements		120 896	0	15 603	105 293		
Installations techniques, matériels et outillages		1 064			1 064		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	399 462	128 649	85 028	443 083		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 136 999	222 003	114 028	1 244 975		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		3 711 008	474 928	214 659	3 971 277		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		13 477 926	1 282 292	214 659	14 545 559		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		5 778 437	-5 778 437				
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE 3 - Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	8 938 980	260 344		9 199 324
- - Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	8 938 980	260 344		9 199 324
Provisions pour litige				
Frais de développement				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	352 910	4 832 000	127 910	5 057 000
TOTAL (II)	352 910	4 832 000	127 910	5 057 000
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	162 536 875	39 564 000	54 048 000	148 052 875
Provisions sur autres immos financières	259 606 492	0	91 419 000	168 187 492
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	264 619		264 619	
Autres provisions pour dépréciations	350 853 537	41 385 000	23 919 093	368 319 444
TOTAL (III)	773 261 524	80 949 000	169 650 712	684 559 812
TOTAL GENERAL (I + II + III)	782 553 413	86 041 344	169 778 622	698 816 136
Dont dotations et reprises d'exploitation			264 619	
Dont dotations et reprises financières		85 781 000	169 391 093	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		260 344	122 910	
dépréciations des titres mis en équivalence				

ANNEXE 4 - Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
		Créances rattachées à des participations	45 520		45 520	
		Prêts	117 468 510		117 468 510	
		Autres immos financières	565 911 932		565 911 932	
		TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	683 425 963		683 425 963	
		Clients douteux ou litigieux				
		Autres créances	15 930 222	15 930 222		
		Créances représentatives de titres prêtés				
		Personnel et comptes rattachés				
		Securité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices	1 842 258	1 842 258		
		Etat et autres collectivités	1 485 002	1 485 002		
		Taxe sur la valeur ajoutée				
		Autres impôts				
		Etat - divers				
		Groupes et associés	504 678 598	504 678 598		
		Débiteurs divers	18 683 215	18 683 215		
		TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	542 619 295	542 619 295		
		Charges constatées d'avance	1 058 426	1 058 426		
		TOTAL DES CREANCES	1 227 103 684	543 677 721	683 425 963	
		Prêts accordés en cours d'exercice	3 520 000			
		Remboursements obtenus en cours d'exercice				
		Prêts et avances consentis aux associés				
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
		Emprunts obligataires convertibles				
		Autres emprunts obligataires				
		Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				
		Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine				
		Emprunts et dettes financières divers	870 550 438	675 677 150	82 361 483	112 511 805
		Fournisseurs et comptes rattachés	5 552 189	5 552 189		
		Personnel et comptes rattachés				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices				
		Etat et autres collectivités publiques	2 652 195	2 652 195		
		Taxe sur la valeur ajoutée				
		Obligations cautionnées				
		Autres impôts	40 252	40 252		
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	524 692	524 692		
		Groupes et associés	292 983 793	292 983 793		
		Autres dettes	3 549 854	3 549 854		
		Dettes représentatives de titres empruntés				
		Produits constatés d'avance	2 678	2 678		
		TOTAL DES DETTES	1 175 856 091	980 982 803	82 361 483	112 511 805
		Emprunts souscrits en cours d'exercice	753 000 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	612 096 600			

ANNEXE 5 - Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				21 310 506	21 310 506
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					
· Dotation de l'exercice					
Total					
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs				13 848 495	13 848 495
· Exercices				4 730 725	4 730 725
Total				18 579 220	18 579 220
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus				4 308 964	4 308 964
· A plus d'1 an et 5 ans au plus				4 788 354	4 788 354
· A plus de 5 ans					
Total				9 097 318	9 097 318
Valeur résiduelle :					
· A 1 an au plus				38 188	38 188
· A plus d'1 an et 5 ans au plus				16 156	16 156
· A plus de 5 ans					
Total				54 344	54 344
Montant pris en charge dans l'exercice				4 730 725	4 730 725

ANNEXE 6 - Engagements hors bilan

Engagements donnés	TOTAL	Au profit de			
		Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
* Avals et cautions	259 473K€				259 473K€
* Nantissement sur cession de créances					
* Effets escomptés non échus et autres mobilisations					
* Engagements de retraite					
* Autres engagements donnés					
<i>Fondation d'entreprise Générale de Santé</i>					
TOTAL	259 473K€	0	0	0	259 473k€

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

ANNEXE 7 - Etat de l'effectif

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

ANNEXE 8 - Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SH 023	CLINIQUE DU SPORT	37 500	663 375	100	349 831	349 831	675 922	11 107 560	437 136	
SH025R	CLINIQUE DES PLATANES	37 000	1 415 450	100	11 561 945	11 561 945	0	3 670 876	515 170	
SH 026	GDS PARTICIPATIONS 3	37 000	-239 490	100	37 000	0	3 311 348		-3 610 234	
SH 027	CONNECTIS SANTE	100 000	132 772	80	80 000	80 000	115 891	211 251	76 604	
SH 028	CAP LILLE FORME & SANTE	600 000	-4 151 802	100	600 000	0	3 605 995		-47 497	
SH 106	HP CLAUDE GALIEN	2 466 473	5 116 084	100	6 176 958	6 176 958	0	45 695 716	-799 976	
SH 110	CHP CLAIRVAL	52 236 890	-88 151 618	100	162	162	61 091 566	76 672 463	-9 211 179	
SH 111	IMAGERIE DE CLAIRVAL	38 112	-903 272	95	36 283	36 283	3 612 830	9 344 766	936 592	
SH 115	HP JACQUES CARTIER	106 960	-7 474 135	99	9 771 533	0		57 108 472	-1 832 634	
SH 115C	IMAGERIE JACQUES CARTIER	37 200	895 440	65	24 160	24 160	0	2 869 302	239 486	
SH 128A	HP DES PEUPLIERS	3 728 000	-15 833 058	100	6 474 000	6 474 000	14 699 073	52 316 942	-749 422	
SH 135	FINANCIERE DUQUESNE	3 064 378	-3 410 599	94	13	13	136 861		34 019	
SH 203	CLINIQUE DE LA DEFENSE	225 000	-20 284 202	100	274	274	21 139 578	10 298 632	-914 462	
SH 204	CLINIQUE MAUSSINS-NOLLET	4 271 264	-6 873 611	100	14 672 400	9 831 400	4 374 377	11 146 665	-542 108	
SH 214	HP SAINTE MARIE CHALON	1 101 600	-9 861 789	99	14 647 378	2 467 306	10 281 832	34 623 885	1 526 199	
SH 215	HP ANTONY	18 872 961	2 677 689	100	22 314 408	22 314 408	0	92 178 737	1 189 739	
SH 221	CLINIQUE JEANNE D'ARC (Gien)	1 176 800	-57 225 751	100	4 573 633	0	57 067 851	2 642	-1 009 304	
SH 223	HP DROME ARDECHE	6 886 560	511 261	100	9 111 109	5 037 109	400 921	44 026 338	-2 582 757	
SH 226	HP DIJON BOURGOGNE	1 539 286	-14 741 983	100	13 151 943	13 151 943		53 312 720	2 701 623	
SH 250R	MEDIPSY	40 000 000	37 992 189	100	78 126 566	78 126 566	0	216 655	-9 537 039	
SH 307	CLINIQUE DU LANDY	38 417	-8 931 053	100	1 585 463	1 585 463	12 224 662	12 139 257	-963 483	
SH 308	HP DE BOIS BERNARD	520 000	8 601 581	100	5 330 192	5 330 192	0	44 263 409	1 878 638	
SH 309	HP JEAN MERMOZ	5 677 216	993 745	100	10 295 557	10 295 557	0	71 251 123	-878 461	
SH 311	IMAGERIE WATTEAU	37 000	174 726	51	18 870	18 870	0	2 212 176	556 882	
SH 313	SIMBB	305 000	4 169 320	100	3 172 190	3 172 190	0	9 760 838	705 807	

Compagnie Générale de Santé

SH 314	IRIDIS LYON	3 556 020	2 021 379	100	33 685 654	33 685 654	0		1 893 599
SH 318	HP PAYS DE SAVOIE	80 000	-30 682 414	100	2 275 332	0	39 227 278	38 628 900	-96 644
SH 319	CLINIQUE KENNEDY	2 006 498	-2 828 766	97	6 768 986	6 768 986	1 690 867	16 089 687	874 170
SH 320	HP VILLENEUVE D'ASCQ	1 530 572	-20 935 499	99	2 151 568	0	22 546 026	38 882 550	-1 854 692
SH 324	CLINIQUE D'ARGONAY	67 100	3 815 719	99	2 785 706	2 785 706	179 618	20 271 250	1 099 948
SH 328	HP ARMAND BRILLARD	4 533 360	-6 397 475	74	4 958 635	2 080 635		41 340 056	-10 475
SH 332	CLINIQUE JOUVENET	160 986	4 775 310	100	14 247 755	14 247 755	0	16 521 259	1 131 125
SH 335	HP DE L'ESTUAIRE	495 264	-28 441 893	100	9 040 798	9 040 798	27 554 755	70 335 523	1 592 146
SH 344	COMPAGNIE ST-POL	448 000	-16 745 715	100	84	84	17 019 704	73	-138 892
SH 346	CENTRALE RAMSAY	3 167 901	-591 054	100	8 069 737	0	38 148 309	400 795	-345 148
SH 349	HP SAINT MARTIN (Caen)	2 512 725	8 946 938	100	35 240 030	35 240 030		66 907 925	3 817 200
SH 354	CLINIQUE MONTICELLI - VELODROME	640 286	-8 978 828	100	1 837 925	1 837 925	6 572 017	12 156 779	-346 995
SH 359	CLINIQUE SAINT AME	839 250	-3 485 719	97	7 537 741	7 537 741	0	17 915 622	-620 988
SH 376	HP EST PARISIEN	384 000	4 517 739	100	367 312	367 312	0	29 085 775	1 552 103
SH 384	SIM ST MARTIN (Caen)	400 000	1 756 926	100	400 000	400 000	0	4 114 864	941 412
SH385	HP BON SECOURS	553 530	7 206 201	100	9 083 864	9 083 864	0	41 577 352	1 490 006
SH 396	CLINIQUE BLOMET	40 000	-5 883 190	100	2 362 960	0	7 270 533	8 007 629	-1 628 466
SH 397	CLINIQUE MARCEL SEMBAT	40 000	-5 451 315	100	1 716 598	0	8 104 556	8 711 465	-611 576
SH 398	CLINIQUE GEOFFROY ST HILAIRE	5 425 076	-10 200 276	100	25 629 000	25 629 000	7 072 323	29 290 044	1 184 769
SH 419	HP LA LOUVIERE	5 304 000	7 556 628	100	31 800 000	31 800 000	0	55 805 133	1 362 839
SH 431	ALPHAMED	142 972 532	11 280 024	100	68 604 910	68 604 910	0		9 540 935
SH 475	HP EST LYONNAIS	1 232 517	-1 316 720	100	22 510 188	975 302	206 211	20 407 715	-475 328
SH476	LA PARISIERE EXPANSION	938 476	52 249	99	6 838 399	-181 892	256 447	555 360	-638 672
SH480	POLYCLINIQUE PARC DREVRON	200 000	4 116 599	100	41 708 608	12 751 608	0	10 211 192	1 568 524
SH 500	DYNAMIS	2 400 000	11 909 529	100	6 859 697	6 859 697	0	5 985 816	4 629 802
SH 508R	CLINIQUE SAINT BARNABE	38 112	1 970 326	100	4 850 000	4 850 000	0	4 021 904	602 950
SH 526	CLINIQUE DE MONTEVRAIN	140 000	1 715 991	100	3 004 776	3 004 776	0	11 622 106	1 254 976
SH 550	STEP	15 000	-2 418 840	100	3 383 724	0	7 398 928	101 515	-13 842 242
SH 611	CMCO EVRY	156 000	6 130 786	100	9 734 807	9 734 807	0	32 405 567	1 422 469
SH 613	CLINIQUE LAMBERT	321 835	470 819	100	8 830 410	3 615 410	1 557 583	18 738 673	-1 530 514
SH 614	CLINIQUE LA MONTAGNE	152 449	2 250 745	50	1 835 190	1 835 190	0	8 655 080	73 624
SH 615	CLINIQUE DE LA MUETTE	360 000	9 770 561	100	7 434 115	7 434 115	0	15 315 197	1 288 841
SH 616	CLINIQUE DU PLATEAU BEZONS	231 753	4 642 363	97	5 400 486	5 400 486	0	13 356 934	451 274

Compagnie Générale de Santé

SH 618	HP DE VERSAILLES	4 509 300	2 273 220	100	15 775 160	15 775 160		29 857 014	-125 083	
SH 620	CLINIQUE CONVERT	2 187 360	4 940 455	100	12 211 509	12 211 509	0	29 735 620	1 415 843	
SH 621	CLINIQUE DE L'UNION	6 000 000	-6 360 789	100	27 705 485	27 705 485	2 426 122	72 965 426	32 997	
SH 622	LE MARQUISAT	380 000	836 958	100	1 681 093	1 681 093	0	5 633 905	98 782	
SH 625	SCI LA GARENNE LAMBERT	311 216	11365612,8	100	1 437 283	1 437 283	2 013 980	1541560,18	1023767,74	
SH 626	SCI CLINIQUE DES PLATANES	10 000		100	9 990	9 990	5 291 852	854372,03	255510,06	
SH 650	HP METROPOLE	71 804 421	8 351 435	100	134 972 609	134 972 609	3 469 630	384 048	-392 987	
SH 700	IMMOBILIERE DE SANTE	152 512 592	20 279 244	95	149 188 245	149 188 245	1 342 439	10 776 506	-3 677 517	
SH 708R	SCI BEAUTIFUL AVENUE	1 524	1 323 601	100	2 200 000	2 200 000	1 881 389	749 652	292 860	
SH 717	PASS	38 112	41 750 605	100	38 112	38 112	0	55 201 568	34 446 522	
SH 719	IMAGERIE RESIDENCE PARC	38 112	-17 070 942	95	36 253	0	16 911 584	2 769 129	-612 519	
SH 802	IRIDIS NORD	37 500	-12 756 937	100	1 387 963	0	12 903 439		-161 778	
SH 808	IRHE	40 000	-720 851	100	5 395 386	5 395 386	210 630	6 392 160	1 516 365	
SH 812	CENTRE DE RADIOTH.BEAUREGARD	38 112	-2 042 081	65	24 742	24 742	3 481 620	3 944 378	588 133	
SH 816	IRIDIS MARSEILLE	296 730	6 132 742	100	3 038 036	3 038 036	0	10 162 948	3 117 498	
SH 819	SAS PEUPLIERS	3 360 692	-536 785	100	19 718 586	13 505 586	0	3 498 757	-488 094	
SH 820	SIMIF			51	3 880	3 880				17 460
SH 824	DISTRICARE	217 100	-11 735 612	100	13 034 976	0	32 713 526	64 981 052	-4 524 690	
SH 939	GENERALE DE SANTE ITALIA			100	2 000 000	2 000 000				
SH 951	GENERALE DE SANTE Portugal									
SH 997	HP DE LA LOIRE	974 870	5 538 735	98	10 737 192	10 737 192	0	62 521 292	4 017 896	
	GSDIS			100	1 477	0				
F23	CAPIO SANTE	30 235 455	40 228 304	100	254 000 000	254 000 000	0	0	-3 680 476	
Participations (10 à 50% du capital)										
SH 121	ANGIO	40 000	1 147 946	46	400 619	400 619		12 909 038	804 994	370 254
SH 387	CLINIQUE GENERALE DE SAVOIE	320 000	-17 966 434	44	321 203	0	17 911 822		-198 607	
SH 465	HP MARNE LA VALLEE	939 970	-234 058	43	16 006 556	11 283 556		25 080 257	1 294 653	
SH 821	SRO	40 000		42	16 640	16 640				149 760
SH 822	SCI DELTARIS	5 000		34	1 700	1 700				30 600
SH 904	GSS LA CANADA			20	720	0				
SH 912	GSS LA CAYMAN			20	489 342	0				

Compagnie Générale de Santé

SH 995	SAI ROND POINT	481 702		16	960 429	960 429				
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
	Filiales françaises (ensemble)									
	PODALIRE			0	1 000 050	1 000 050				
	LIFEN			5	447 957	447 957				
SH 503	CLINIQUE IRIS	228 674	3 138 706	5	106 592	106 592		30 960 112	1 544 265	
	DIVERS				211 327	211 327				
	Filiales étrangères (ensemble) (3)									
	Participations dans des sociétés françaises									
	Participation dans des sociétés étrangères									

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société 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).

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

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

(4) Dans la monnaie locale d'opération.