

RCS : NIMES
Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00985
Numéro SIREN : 393 285 242
Nom ou dénomination : POLYCLINIQUE DU GRAND SUD

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/011391

SA Polyclinique du Grand Sud

Société Anonyme au Capital de 3 368 753 €

350, Avenue Saint André de Codols
30900 Nîmes

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020

Cabinet Robert COHEN
97-99, Rue de Paris
94 220 Charenton-le-Pont
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

SA Polyclinique du Grand Sud

Société Anonyme au Capital de 3 368 953 €
350, Avenue Saint André de Codols
30900 Nîmes

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Actionnaires de la société **Polyclinique du Grand Sud**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **Polyclinique du Grand Sud** 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 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.

La responsabilité qui nous incombe en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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

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

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

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

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

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

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

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

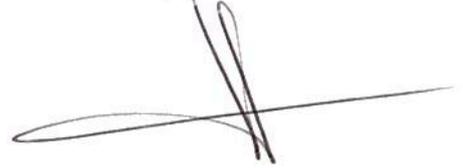
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

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

Charenton le Pont, le 10 mai 2021

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a vertical stroke crossing it near the right end, and a small loop at the top.

Robert COHEN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

I. BILAN AU 31/12/2020

A. Bilan actif

| BILAN-ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessions, brevets et droits similaires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds commercial | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | 57 587 | 12 123 | 45 463 | 51 525 |
| Installations techniques, matériel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations corporelles | 57 587 | 12 123 | 45 463 | 51 525 |
| Participations selon la méthode de meq | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | 8 530 678 | 0 | 8 530 678 | 8 530 678 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations financières | 8 530 678 | 0 | 8 530 678 | 8 530 678 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 8 588 264 | 12 123 | 8 576 141 | 8 582 203 |
| Matières premières, approvisionnements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Stock | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Clients et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances | 2 418 154 | 0 | 2 418 154 | 1 509 693 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Créances | 2 418 154 | 0 | 2 418 154 | 1 509 693 |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Disponibilités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Charges constatées d'avance | 86 143 | 0 | 86 143 | 88 297 |
| Total Actif Circulant (III) | 2 504 297 | 0 | 2 504 297 | 1 597 990 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0 | | 0 | 0 |
| Ecarts de conversion actif (VI) | 0 | | 0 | 0 |
| Total Général (I à VI) | 11 092 562 | 12 123 | 11 080 438 | 10 180 192 |

B. Bilan passif

| BILAN-PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel | dont versé : 3 368 753 | 3 368 753 | 3 368 753 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | 1 818 588 | 1 818 588 |
| Ecart de réévaluation | dont écart d'équivalence 0 | 0 | 0 |
| Réserve légale | | 336 875 | 336 875 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | 0 | 0 |
| Réserves réglementées | dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves | dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 99 024 | 99 024 |
| TOTAL Réserves | | 435 898 | 435 898 |
| Report à nouveau | | 3 607 075 | 2 708 923 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 921 371 | 898 153 |
| Subventions d'investissement | | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | | 0 | 0 |
| | TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 10 151 686 | 9 230 315 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | | 0 | 0 |
| | TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | | 0 | 0 |
| Provisions pour charges | | 0 | 0 |
| | TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | 0 | 0 |
| Emprunts obligataires convertibles | | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | dont emprunts participatifs : 0 | 316 667 | 316 667 |
| TOTAL Dettes financières | | 316 667 | 316 667 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 0 | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 0 | 0 |
| Dettes fiscales et sociales | | 411 227 | 434 695 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 0 | 0 |
| Autres dettes | | 200 858 | 198 516 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | | 612 085 | 633 211 |
| Produits constatés d'avance | | 0 | 0 |
| | TOTAL DETTES (IV) | 928 752 | 949 877 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | 0 | 0 |
| | TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | 11 080 438 | 10 180 192 |

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2020

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice N | | Total | Exercice N-1 |
|--|------------------|-------------|--|------------------|
| | France | Exportation | | |
| Ventes de marchandises | - | - | - | - |
| Production vendue biens | - | - | - | - |
| Production vendue services | 1 900 000 | - | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Chiffres d'affaires nets | 1 900 000 | - | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Production stockée | - | - | - | - |
| Production immobilisée | - | - | - | - |
| Subventions d'exploitation | - | - | - | - |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | - | - | - | - |
| Autres produits | - | - | - | - |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| 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 | - | - | 610 290 | 608 590 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | - | - | 1 624 | 5 416 |
| Salaires et traitements | - | - | - | - |
| Charges sociales | - | - | - | - |
| | | | Dotations aux amortissements | 6 062 |
| | | | sur immobilisations | 6 062 |
| | | | Dotations aux provisions | - |
| Dotations d'exploitation | | | Sur actif circulant : dotations aux provisions | - |
| | | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | - |
| Autres charges | - | - | - | 0 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 617 975 | 620 068 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 1 282 025 | 1 279 932 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | - | - | - | - |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | - | - | - | - |
| Produits financiers de participations | - | - | - | - |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | - | - | - | - |
| Autres intérêts et produits assimilés | - | - | - | - |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | - | - | - | - |
| Différences positives de change | - | - | - | - |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | - | - | - | - |
| Total des produits financiers (V) | | | - | - |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | - | - | - | - |
| Intérêts et charges assimilés | - | - | 2 342 | - |
| Différences négatives de change | - | - | - | - |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | - | - | - | - |
| Total des charges financières (VI) | | | 2 342 | - |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | (2 342) | - |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 1 279 682 | 1 279 932 |

Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 0 | 0 |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 0 | 0 |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 0 | 0 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 0 | 0 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 0 | 0 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 358 311 | 381 779 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 1 900 000 | 1 900 000 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 978 629 | 1 001 847 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 921 371 | 898 153 |

ANNEXES DES COMPTES ANNUELS

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

Ces comptes annuels sont arrêtés le 27 avril 2021 par le conseil d'administration.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Accord de l'Autorité de la Concurrence en date du 28/02/2020 relative à la prise de contrôle exclusif de la société Hexagone Santé Méditerranée (Bonnefon Franciscaines Grand Sud) par le Groupe ELSAN.

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

A la date d'arrêt des états financiers, il n'y a pas eu d'événements postérieurs au 31/12/2020 susceptibles d'avoir un impact significatif sur la situation financière de la société, dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

3.1 IMMOBILISATIONS

3.1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

3.1.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

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

3.2 STOCKS

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

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

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

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

3.3 CREANCES

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

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

3.4 PATIENTS NON FACTURES

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

3.5 ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Néant.

3.6 PROVISIONS REGLEMENTEES

Néant.

3.7 PROVISIONS POUR RISQUES

Néant.

3.8 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

3.9 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

3.10 EVALUATION HORS TAXES

Néant.

4. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

4.1 IMMOBILISATIONS

4.1.1 Eléments constitutifs du fonds commercial

Néant.

4.1.2 Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | |
|---|---|--|---------------|------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol propre | 57 587 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles en cours | | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (III) | 57 587 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 8 530 678 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (IV) | 8 530 678 | 0 | 0 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 8 588 264 | 0 | 0 |

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

| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation Valeur d'origine |
|---------|---|-------------|----------|-------------------------------------|----------------------------------|
| | | Virement | Cession | | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol propre | 0 | 0 | 57 587 | 0 |
| | Constructions | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements et aménagements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements, aménagements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres immobilisations corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (III) | 0 | 0 | 57 587 | 0 |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres participations | 0 | 0 | 8 530 678 | 0 |
| | Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (IV) | 0 | 0 | 8 530 678 | 0 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 0 | 0 | 8 588 264 | 0 |

4.1.3 Tableau des amortissements

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

| Cadre A | | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|--|--|--------------|-------------|-------------------|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 6 062 | 6 062 | 0 | 12 123 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations générales, agencements | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations générales, agencements divers | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immo. corporelles | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | 6 062 | 6 062 | 0 | 12 123 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 6 062 | 6 062 | 0 | 12 123 |

| Cadre B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | |
|--------------------------|-----------------------|--|----------------------------|-----------------------|----------------|---------------------------|-------------------|
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exception-nel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sol autrui | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| install. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inst gén. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| M.Transport | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mat bureau. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emball. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORPO. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acquis. de titres | 0 | | | 0 | | | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

4.1.4 Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe 4.2.2 provisions pour dépréciation des immobilisations

4.2 PROVISIONS

Le détail des provisions par nature est le suivant:

4.2.1 Provisions pour risques et charges

Néant.

4.2.2 Provisions pour dépréciation des immobilisations

Néant.

4.2.3 Provisions amortissements dérogatoires

Néant.

4.2.4 Provisions pour dépréciation des créances

Néant.

4.3 CREANCES ET DETTES

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|---|--|------------------|------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | | 0 | 0 | 0 |
| Autres immos financières | | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | 0 | 0 | 0 |
| Clients douteux ou litigieux | | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances clients | | 0 | 0 | 0 |
| Créances représentatives de titres prêtés | | 0 | 0 | 0 |
| Personnel et comptes rattachés | | 0 | 0 | 0 |
| Securité sociale et autres organismes sociaux | | 0 | 0 | 0 |
| | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 0 | 0 | 0 |
| Etat et autres collectivités | Autres impôts | 0 | 0 | 0 |
| | Etat - divers | 0 | 0 | 0 |
| Groupes et associés | | 0 | 0 | 0 |
| Débiteurs divers | | 2 418 154 | 2 418 154 | 0 |
| | TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | 2 418 154 | 2 418 154 | 0 |
| Charges constatées d'avance | | 86 143 | 86 143 | 0 |
| | TOTAL DES CREANCES | 2 504 297 | 2 504 297 | 0 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | 0 | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 0 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | 0 | | |

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|---------|---|----------------|--|---------------------------------|--------------------|
| | Emprunts obligataires convertibles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres emprunts obligataires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 316 667 | 0 | 0 | 316 667 |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Personnel et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Impôts sur les bénéfices | 358 311 | 358 311 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Etat et autres collectivités publiques | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Obligations cautionnées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres impôts | 52 916 | 52 916 | 0 | 0 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Groupes et associés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres dettes | 200 858 | 200 858 | 0 | 0 |
| | Dette représentative de titres empruntés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Produits constatés d'avance | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL DES DETTES | 928 752 | 612 085 | 0 | 316 667 |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 0 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | 0 |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 0 | | | |

4.4 COMPTES RATTACHES

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

4.5 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Néant.

4.6 CAPITAL SOCIAL ET CAPITAUX PROPRES

Le capital social s'élève à: 3 368 753 € et se compose de: 601 563 actions à 5,60 €

| CAPITAUX PROPRES | Solde au 31/12/2019 | Augment. | Diminut. | Distribut. Dividendes | Affectation du résultat N-1 | Solde au 31/12/2020 |
|---|------------------------|----------------|----------|--------------------------|--------------------------------|------------------------|
| Capital social ou individuel | 3 368 753 | | | | | 3 368 753 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 1 818 588 | | | | | 1 818 588 |
| Ecart de réévaluation | 0 | | | | | 0 |
| Réserve légale | 336 875 | | | | 0 | 336 875 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | | | | 0 | 0 |
| Réserves réglementées | 0 | | | | | 0 |
| Autres réserves | 99 024 | | | | | 99 024 |
| Report à nouveau | 2 708 923 | | | | 898 153 | 3 607 076 |
| Résultat N-1 | 898 153 | | | | -898 153 | 0 |
| Résultat N | | 921 371 | | | | 921 371 |
| Subventions d'investissement | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 9 230 315 | 921 371 | 0 | 0 | 0 | 10 151 686 |

4.10 TRANSFERT DE CHARGES

Néant.

4.11 SITUATION FISCALE

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

4.12 AUTRES CREDITS D'IMPOTS

Néant.

4.13 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

5. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

5.1. ENGAGEMENTS FINANCIERS

ENGAGEMENTS FINANCIERS (HORS CREDIT-BAIL)

Néant.

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

| | Terrains | Constructions | Installations matériels outillages | Autres | Total |
|---|----------|---------------|--|----------|-------------------|
| Valeur d'origine | | | 16 000 000 | | 16 000 000 |
| Amortissements : | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | | | 14 148 567 | | 14 148 567 |
| · Dotation de l'exercice | | | 896 514 | | 896 514 |
| Total | 0 | 0 | 15 045 081 | 0 | 15 045 081 |
| Redevances payées : | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | | | 14 301 903 | | 14 301 903 |
| · Exercices | | | 481 972 | | 481 972 |
| Total | 0 | 0 | 14 783 875 | 0 | 14 783 875 |
| Redevances restant à payer : | | | | | |
| · A 1 an au plus | | | 421 549 | | 421 549 |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | | | | | 0 |
| · A plus de 5 ans | | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 421 549 | 0 | 421 549 |
| Valeur résiduelle : | | | | | |
| · A 1 an au plus | | | | | 0 |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | | | | | 0 |
| · A plus de 5 ans | | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Montant pris en charge dans l'exercice | | | 592 943 | | 592 943 |

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

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Néant.

5.2 PERSONNEL

EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL

Néant.

5.3 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES SOCIAUX

La société mère consolidant les comptes pour l'exercice 2020 est:

Dénomination sociale: ELSAN HOLDING SAS

SIRET : 802 799 171 00037

Au capital de 301 894 887€

Siège social: 58 Bis rue La Boétie 75 008 PARIS

5.4 IMPOT SUR LES BENEFICES

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

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

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

La société ne présente pas de déficits fiscaux reportables au 31/12/2020 .

6. LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :

| IDENTIFICATION | | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote part du capital détenue (en %) | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis non remboursés | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes comptabilisés au cours de l'exercice |
|---|-------------|---------|--|--|-------------------------------------|-----------|---|--|---|--------------------------------------|---|
| Dénomination | SIREN | | | | Brute | Nette | | | | | |
| NOUVEL HOPITAL PRIVE LES FRANCAISAINES | 808 690 200 | 92 500 | 12 946 927 | 60,00 | 8 530 678 | 8 530 678 | | | 64 126 411 | 902 709 | |

7. REMUNERATION DES DIRIGEANTS

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

POLYCLINIQUE DU GRAND SUD

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 3.368.752,80 EUROS
SIEGE SOCIAL 350 AVENUE SAINT ANDRE DE CODOLS 30900 NIMES
RCS NIMES 393 285 242

(ci-après la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JUN 2021

(...)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes font apparaître un résultat de 921.371,28 euros, décide, sur proposition du Conseil d'administration de l'affecter comme suit :

- A titre de dividendes : 920.391,39 euros.
- Imputation de 979,89 euros sur le compte report à nouveau, ce qui a pour effet de porter ce compte à 3.608.055,37 euros.

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

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois précédents exercices :

| EXERCICE | Dividende total | Dividende par part |
|----------|-----------------|--------------------|
| 2017 | 198.515,79 | 0,33 |
| 2018 | 0 | 0 |
| 2019 | 0 | 0 |

DocuSigned by:

David Sylberg

2CF591881B194F3...

Le Président Directeur Général

Monsieur David SYLBERG

SA Polyclinique du Grand Sud

Société Anonyme au Capital de 3 368 753 €

350, Avenue Saint André de Codols
30900 Nîmes

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020

Cabinet Robert COHEN
97-99, Rue de Paris
94 220 Charenton-le-Pont
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

SA Polyclinique du Grand Sud

Société Anonyme au Capital de 3 368 953 €
350, Avenue Saint André de Codols
30900 Nîmes

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Actionnaires de la société **Polyclinique du Grand Sud**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **Polyclinique du Grand Sud** 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 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.

La responsabilité qui nous incombe en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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

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

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

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

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

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

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

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

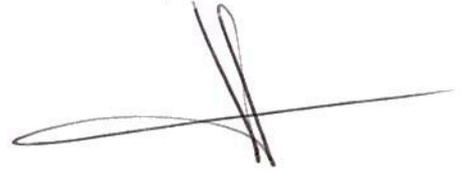
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

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

Charenton le Pont, le 10 mai 2021

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a vertical stroke crossing it near the right end, and a small loop at the top of the vertical stroke.

Robert COHEN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

I. BILAN AU 31/12/2020

A. Bilan actif

| BILAN-ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessions, brevets et droits similaires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds commercial | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | 57 587 | 12 123 | 45 463 | 51 525 |
| Installations techniques, matériel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations corporelles | 57 587 | 12 123 | 45 463 | 51 525 |
| Participations selon la méthode de meq | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | 8 530 678 | 0 | 8 530 678 | 8 530 678 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations financières | 8 530 678 | 0 | 8 530 678 | 8 530 678 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 8 588 264 | 12 123 | 8 576 141 | 8 582 203 |
| Matières premières, approvisionnements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Stock | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Clients et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances | 2 418 154 | 0 | 2 418 154 | 1 509 693 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Créances | 2 418 154 | 0 | 2 418 154 | 1 509 693 |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Disponibilités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Charges constatées d'avance | 86 143 | 0 | 86 143 | 88 297 |
| Total Actif Circulant (III) | 2 504 297 | 0 | 2 504 297 | 1 597 990 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0 | | 0 | 0 |
| Ecarts de conversion actif (VI) | 0 | | 0 | 0 |
| Total Général (I à VI) | 11 092 562 | 12 123 | 11 080 438 | 10 180 192 |

B. Bilan passif

| BILAN-PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel | dont versé : 3 368 753 | 3 368 753 | 3 368 753 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | 1 818 588 | 1 818 588 |
| Ecarts de réévaluation | dont écart d'équivalence 0 | 0 | 0 |
| Réserve légale | | 336 875 | 336 875 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | 0 | 0 |
| Réserves réglementées | dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves | dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 99 024 | 99 024 |
| TOTAL Réserves | | 435 898 | 435 898 |
| Report à nouveau | | 3 607 075 | 2 708 923 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 921 371 | 898 153 |
| Subventions d'investissement | | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | | 0 | 0 |
| | TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 10 151 686 | 9 230 315 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | | 0 | 0 |
| | TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | | 0 | 0 |
| Provisions pour charges | | 0 | 0 |
| | TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | 0 | 0 |
| Emprunts obligataires convertibles | | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | dont emprunts participatifs : 0 | 316 667 | 316 667 |
| TOTAL Dettes financières | | 316 667 | 316 667 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 0 | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 0 | 0 |
| Dettes fiscales et sociales | | 411 227 | 434 695 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 0 | 0 |
| Autres dettes | | 200 858 | 198 516 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | | 612 085 | 633 211 |
| Produits constatés d'avance | | 0 | 0 |
| | TOTAL DETTES (IV) | 928 752 | 949 877 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | 0 | 0 |
| | TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | 11 080 438 | 10 180 192 |

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2020

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice N | | Total | Exercice N-1 |
|--|------------------|-------------|--|------------------|
| | France | Exportation | | |
| Ventes de marchandises | - | - | - | - |
| Production vendue biens | - | - | - | - |
| Production vendue services | 1 900 000 | - | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Chiffres d'affaires nets | 1 900 000 | - | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Production stockée | - | - | - | - |
| Production immobilisée | - | - | - | - |
| Subventions d'exploitation | - | - | - | - |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | - | - | - | - |
| Autres produits | - | - | - | - |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| 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 | - | - | 610 290 | 608 590 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | - | - | 1 624 | 5 416 |
| Salaires et traitements | - | - | - | - |
| Charges sociales | - | - | - | - |
| | | | Dotations aux amortissements | 6 062 |
| | | | sur immobilisations | 6 062 |
| | | | Dotations aux provisions | - |
| Dotations d'exploitation | | | Sur actif circulant : dotations aux provisions | - |
| | | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | - |
| Autres charges | - | - | - | 0 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 617 975 | 620 068 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 1 282 025 | 1 279 932 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | - | - | - | - |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | - | - | - | - |
| Produits financiers de participations | - | - | - | - |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | - | - | - | - |
| Autres intérêts et produits assimilés | - | - | - | - |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | - | - | - | - |
| Différences positives de change | - | - | - | - |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | - | - | - | - |
| Total des produits financiers (V) | | | - | - |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | - | - | - | - |
| Intérêts et charges assimilés | - | - | 2 342 | - |
| Différences négatives de change | - | - | - | - |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | - | - | - | - |
| Total des charges financières (VI) | | | 2 342 | - |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | (2 342) | - |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 1 279 682 | 1 279 932 |

Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 0 | 0 |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 0 | 0 |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 0 | 0 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 0 | 0 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 0 | 0 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 358 311 | 381 779 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 1 900 000 | 1 900 000 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 978 629 | 1 001 847 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 921 371 | 898 153 |

ANNEXES DES COMPTES ANNUELS

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

Ces comptes annuels sont arrêtés le 27 avril 2021 par le conseil d'administration.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Accord de l'Autorité de la Concurrence en date du 28/02/2020 relative à la prise de contrôle exclusif de la société Hexagone Santé Méditerranée (Bonnefon Franciscaines Grand Sud) par le Groupe ELSAN.

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

A la date d'arrêt des états financiers, il n'y a pas eu d'événements postérieurs au 31/12/2020 susceptibles d'avoir un impact significatif sur la situation financière de la société, dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

3.1 IMMOBILISATIONS

3.1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

3.1.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

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

3.2 STOCKS

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

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

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

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

3.3 CREANCES

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

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

3.4 PATIENTS NON FACTURES

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

3.5 ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Néant.

3.6 PROVISIONS REGLEMENTEES

Néant.

3.7 PROVISIONS POUR RISQUES

Néant.

3.8 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

3.9 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

3.10 EVALUATION HORS TAXES

Néant.

4. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

4.1 IMMOBILISATIONS

4.1.1 Eléments constitutifs du fonds commercial

Néant.

4.1.2 Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | |
|---|--|--|---------------|------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol propre | 57 587 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagement des constructions | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements, aménagement divers | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles en cours | | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (III) | 57 587 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 8 530 678 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (IV) | 8 530 678 | 0 | 0 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 8 588 264 | 0 | 0 |

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

| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation Valeur d'origine |
|---------|---|-------------|----------|-------------------------------------|----------------------------------|
| | | Virement | Cession | | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol propre | 0 | 0 | 57 587 | 0 |
| | Constructions | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements et aménagements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements, aménagements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres immobilisations corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (III) | 0 | 0 | 57 587 | 0 |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres participations | 0 | 0 | 8 530 678 | 0 |
| | Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (IV) | 0 | 0 | 8 530 678 | 0 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 0 | 0 | 8 588 264 | 0 |

4.1.3 Tableau des amortissements

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

| Cadre A | | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|--|--|--------------|-------------|-------------------|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 6 062 | 6 062 | 0 | 12 123 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations générales, agencements | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations générales, agencements divers | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immo. corporelles | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | 6 062 | 6 062 | 0 | 12 123 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 6 062 | 6 062 | 0 | 12 123 |

| Cadre B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | |
|--------------------------|-----------------------|--|----------------------------|-----------------------|----------------|---------------------------|-------------------|
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exception-nel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sol autrui | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| install. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inst gén. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| M.Transport | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mat bureau. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emball. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORPO. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acquis. de titres | 0 | | | 0 | | | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

4.1.4 Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe 4.2.2 provisions pour dépréciation des immobilisations

4.2 PROVISIONS

Le détail des provisions par nature est le suivant:

4.2.1 Provisions pour risques et charges

Néant.

4.2.2 Provisions pour dépréciation des immobilisations

Néant.

4.2.3 Provisions amortissements dérogatoires

Néant.

4.2.4 Provisions pour dépréciation des créances

Néant.

4.3 CREANCES ET DETTES

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|---|--|------------------|------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | | 0 | 0 | 0 |
| Autres immos financières | | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | 0 | 0 | 0 |
| Clients douteux ou litigieux | | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances clients | | 0 | 0 | 0 |
| Créances représentatives de titres prêtés | | 0 | 0 | 0 |
| Personnel et comptes rattachés | | 0 | 0 | 0 |
| Securité sociale et autres organismes sociaux | | 0 | 0 | 0 |
| | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 0 | 0 | 0 |
| Etat et autres collectivités | Autres impôts | 0 | 0 | 0 |
| | Etat - divers | 0 | 0 | 0 |
| Groupes et associés | | 0 | 0 | 0 |
| Débiteurs divers | | 2 418 154 | 2 418 154 | 0 |
| | TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | 2 418 154 | 2 418 154 | 0 |
| Charges constatées d'avance | | 86 143 | 86 143 | 0 |
| | TOTAL DES CREANCES | 2 504 297 | 2 504 297 | 0 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | 0 | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 0 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | 0 | | |

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|---------|---|----------------|--|---------------------------------|--------------------|
| | Emprunts obligataires convertibles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres emprunts obligataires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 316 667 | 0 | 0 | 316 667 |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Personnel et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Impôts sur les bénéfices | 358 311 | 358 311 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Etat et autres collectivités publiques | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Obligations cautionnées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres impôts | 52 916 | 52 916 | 0 | 0 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Groupes et associés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres dettes | 200 858 | 200 858 | 0 | 0 |
| | Dettes représentatives de titres empruntés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Produits constatés d'avance | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL DES DETTES | 928 752 | 612 085 | 0 | 316 667 |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 0 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | 0 |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 0 | | | |

4.4 COMPTES RATTACHES

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

4.5 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Néant.

4.6 CAPITAL SOCIAL ET CAPITAUX PROPRES

Le capital social s'élève à: 3 368 753 € et se compose de: 601 563 actions à 5,60 €

| CAPITAUX PROPRES | Solde au 31/12/2019 | Augment. | Diminut. | Distribut. Dividendes | Affectation du résultat N-1 | Solde au 31/12/2020 |
|---|------------------------|----------------|----------|--------------------------|--------------------------------|------------------------|
| Capital social ou individuel | 3 368 753 | | | | | 3 368 753 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 1 818 588 | | | | | 1 818 588 |
| Ecart de réévaluation | 0 | | | | | 0 |
| Réserve légale | 336 875 | | | | 0 | 336 875 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | | | | 0 | 0 |
| Réserves réglementées | 0 | | | | | 0 |
| Autres réserves | 99 024 | | | | | 99 024 |
| Report à nouveau | 2 708 923 | | | | 898 153 | 3 607 076 |
| Résultat N-1 | 898 153 | | | | -898 153 | 0 |
| Résultat N | | 921 371 | | | | 921 371 |
| Subventions d'investissement | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 9 230 315 | 921 371 | 0 | 0 | 0 | 10 151 686 |

4.10 TRANSFERT DE CHARGES

Néant.

4.11 SITUATION FISCALE

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

4.12 AUTRES CREDITS D'IMPOTS

Néant.

4.13 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

5. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

5.1. ENGAGEMENTS FINANCIERS

ENGAGEMENTS FINANCIERS (HORS CREDIT-BAIL)

Néant.

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

| | Terrains | Constructions | Installations matériels outillages | Autres | Total |
|--|----------|---------------|--|----------|-------------------|
| Valeur d'origine | | | 16 000 000 | | 16 000 000 |
| Amortissements : | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | | | 14 148 567 | | 14 148 567 |
| · Dotation de l'exercice | | | 896 514 | | 896 514 |
| Total | 0 | 0 | 15 045 081 | 0 | 15 045 081 |
| Redevances payées : | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | | | 14 301 903 | | 14 301 903 |
| · Exercices | | | 481 972 | | 481 972 |
| Total | 0 | 0 | 14 783 875 | 0 | 14 783 875 |
| Redevances restant à payer : | | | | | |
| · A 1 an au plus | | | 421 549 | | 421 549 |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | | | | | 0 |
| · A plus de 5 ans | | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 421 549 | 0 | 421 549 |
| Valeur résiduelle : | | | | | |
| · A 1 an au plus | | | | | 0 |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | | | | | 0 |
| · A plus de 5 ans | | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Montant pris en charge dans l'exercice | | | 592 943 | | 592 943 |

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

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Néant.

5.2 PERSONNEL

EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL

Néant.

5.3 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES SOCIAUX

La société mère consolidant les comptes pour l'exercice 2020 est:

Dénomination sociale: ELSAN HOLDING SAS

SIRET : 802 799 171 00037

Au capital de 301 894 887€

Siège social: 58 Bis rue La Boétie 75 008 PARIS

5.4 IMPOT SUR LES BENEFICES

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

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

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

La société ne présente pas de déficits fiscaux reportables au 31/12/2020 .

6. LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :

| IDENTIFICATION | | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote part du capital détenue (en %) | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis non remboursés | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes comptabilisés au cours de l'exercice |
|---|-------------|---------|--|--|-------------------------------------|-----------|---|--|---|--------------------------------------|---|
| Dénomination | SIREN | | | | Brute | Nette | | | | | |
| NOUVEL HOPITAL PRIVE LES FRANCAISAINES | 808 690 200 | 92 500 | 12 946 927 | 60,00 | 8 530 678 | 8 530 678 | | | 64 126 411 | 902 709 | |

7. REMUNERATION DES DIRIGEANTS

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