

Jean-Marie DELARUE

EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE
REGIONALE DE ROUEN

ASSOCIATION POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

55 Avenue Henri Barbusse

93300 AUBERVILLIERS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Aux Adhérents,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport qui font ressortir un excédent de l'exercice de 711 526 € et un total bilan de 4 826 499 €.

Je certifie 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 l'entité à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

INDEPENDANCE

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai 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 adressés aux Membres sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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 l'entité 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 l'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre entité.

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.

jmd

- 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 l'entité 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.

Rouen, le 29 mai 2019

Jean-Marie DELARUE
Commissaire aux Comptes



COMPTES ANNUELS ANNEXES AUX RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan Actif

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	472 841	462 397	10 443	18 973
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	472 841	462 397	10 443	18 973
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 647 349	1 901 398	745 950	802 200
Autres immobilisations corporelles	3 031 387	2 506 870	524 518	565 930
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 678 736	4 408 268	1 270 468	1 368 129
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	227 550		227 550	227 550
TOTAL immobilisations financières :	227 550		227 550	227 550
ACTIF IMMOBILISÉ	6 379 127	4 870 666	1 508 461	1 614 653
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	269 605		269 605	222 393
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	269 605		269 605	222 393
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	13 139		13 139	2 912
Créances clients et comptes rattachés	1 423 238	67 389	1 355 849	1 386 808
Autres créances	254 995		254 995	201 166
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 691 372	67 389	1 623 983	1 590 886
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 379 581		1 379 581	1 126 413
Charges constatées d'avance	44 869		44 869	47 258
TOTAL disponibilités et divers :	1 424 449		1 424 449	1 173 671
ACTIF CIRCULANT	3 385 427	67 389	3 318 038	2 986 950
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	9 764 553	4 938 054	4 826 499	4 601 603

Bilan Passif

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel		dont versé
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation		dont écart d'équivalence
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	(286 531)	(396 453)
Report à nouveau	711 526	109 921
Résultat de l'exercice		
TOTAL situation nette :	424 995	(286 531)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	424 995	(286 531)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	197 128	201 294
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	197 128	201 294
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	182 886	182 886
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 165 602	1 759 714
Dettes fiscales et sociales	2 369 504	2 327 557
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	486 384	416 683
TOTAL dettes diverses :	4 021 490	4 503 954
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	4 204 376	4 686 840
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 826 499	4 601 603

Compte de Résultat (Première Partie)

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	17 299 263		17 299 263	17 360 247
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets	17 299 263		17 299 263	17 360 247
Production stockée				
Production immobilisée			179 323	108 315
Subventions d'exploitation			179 319	17 457
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			230	271
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 658 136	17 486 291
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises (et droits de douane)				
Variation de stock de marchandises			1 712 712	1 585 404
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(47 212)	19 519
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			3 616 044	3 840 189
Autres achats et charges externes			5 281 544	5 445 112
TOTAL charges externes :			1 087 494	1 054 235
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			7 368 565	7 339 768
Charges sociales			3 222 049	3 127 109
TOTAL charges de personnel :			10 590 614	10 466 877
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			271 359	290 496
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			67 389	76 324
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			338 748	366 820
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
			129 677	132 216
CHARGES D'EXPLOITATION			17 428 077	17 465 261
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			230 059	21 030

Visa pour authentification
Le Commissaire aux comptes

Compte de Résultat (Seconde Partie)

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	230 059	21 030
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
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		
CHARGES FINANCIÈRES	23 252	
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 252	
RÉSULTAT FINANCIER	(23 252)	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION AVANT IMPÔTS	206 807	21 030
PRODUITS EXCEPTIONNELS	498 374	114 669
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 418	143 039
Reprises sur provisions et transferts de charges	525 792	257 708
CHARGES EXCEPTIONNELLES	21 072	77 130
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		61 686
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		30 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	21 072	168 816
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	504 719	88 892
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	18 183 928	17 743 998
TOTAL DES CHARGES	17 472 401	17 634 077
BÉNÉFICE OU PERTE	711 526	109 921

Règles & Méthodes Comptables

POLYCLINIQUE D'AUBERVILERS

Période du 01/01/18 au 31/12/2018

Edition du 09/09/2019

Tenue de compte EURO

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des règlements ANC 2014-03 et CRC 99.01

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

- continuité de l'exploitation
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
 - indépendance des exercices
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période allant du 1er janvier 2018 au 31 décembre 2018

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels avant répartition du résultat bénéficiaire de l'exercice clos.

Clos le 31 décembre 2018, s'élevant à 711 526 Euros

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	1 an
- Matériels et outillages mécaniques	5 à 10 ans
- Installations et agencements	8 à 20 ans
- Matériel de bureau et informatique	4 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix connu.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIS SURVENUS DURANT L'EXERCICE : NEANT.

Immobilisations

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	463 961		8 880
Autres immobilisations incorporelles	463 961		8 880
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 571 391		75 958
Installations techniques et outillage industriel	1 913 071		35 198
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	1 037 987		45 133
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	5 522 448		156 288
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	227 550		
Prêts et autres immobilisations financières	227 550		
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	6 213 959		165 168

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			472 841	
Autres immobilisations incorporelles			472 841	
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 647 349	
Install. techn., matériel et out. industriels			1 948 268	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			1 083 119	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			5 678 736	
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			227 550	
Prêts et autres immo. financières			227 550	
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			6 379 127	

Amortissements

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	444 987	34 201	16 791	462 397
TOTAL immobilisations incorporelles :	444 987	34 201	16 791	462 397
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 769 191	258 618	126 411	1 901 398
Inst. générales, agencements et divers	1 527 703	76 400	36 386	1 567 716
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	857 425	152 056	70 327	939 153
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 154 319	487 074	233 124	4 408 268
TOTAL GÉNÉRAL	4 599 305	521 274	249 915	4 870 666

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

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

Provisions Inscrites au Bilan

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges	201 294	23 252	27 418	197 128
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	201 294	23 252	27 418	197 128
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	86 387	67 389	86 387	67 389
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	86 387	67 389	86 387	67 389
TOTAL GÉNÉRAL	287 681	90 641	113 805	264 517

Visa pour authentification
Le Commissaire aux comptes

État des Échéances des Créances et Dettes

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			227 550
Autres immobilisations financières	227 550		227 550
TOTAL de l'actif immobilisé :	227 550		227 550
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	67 389		67 389
Autres créances clients	1 355 849	1 355 849	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	6 043	6 043	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	17 902	17 902	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	231 050	231 050	
TOTAL de l'actif circulant :	1 678 233	1 610 844	67 389
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	44 869	44 869	
TOTAL GÉNÉRAL	1 950 652	1 655 713	294 939

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 165 602	613 953	551 649	
Personnel et comptes rattachés	1 126 172	1 126 172		
Sécurité sociale et autres organismes	1 093 391	1 093 391		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	149 318	149 318		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	486 384	486 384		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	4 020 867	3 469 218	551 649	

Charges à Payer

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 992
Dettes fiscales et sociales	1 825 314
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	1 890 306

Visa pour authentification
Le Commissaire aux comptes

Produits à Recevoir

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	321 879
Personnel	
Organismes sociaux	(705)
État	
Divers, produits à recevoir	220 506
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	541 679

Visa pour authentification
Le Commissaire aux comptes

Charges et Produits Constatés d'Avance

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	44 869	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	44 869	

Visa pour authentification
Le Commissaire aux comptes

Engagements financiers

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/09/19
Tenue de compte EURO

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

Visa pour authentification
Le Commissaire aux comptes

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
	TOTAL

Dettes Garanties par Sûretés Réelles

POLYCLINIQUE D'AUBERVILLIERS

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/09/19

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataire convertibles	
Autres emprunts obligatoires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
	TOTAL

Visa pour authentification
Le Commissaire aux comptes