

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 02/10/2024 - 22826 - 1954 B 00042 - 454 800 426 - OC-SANTE

Pour copie conforme

Le Président

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SA OC SANTE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 194 AVENUE NINA SIMONE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 5 4 8 0 0 4 2 6 0 0 0 6 5		Néant ☐ *						
		Exercice N, début du 31/12/2023						
		N-1 31/12/2022						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	83 145	AC	81 563	1 582	4 860
		Fonds commercial (1)	AI	15 923 321	AI		15 923 321	15 923 321
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	320 841	AC		320 841	752 505
		Constructions	AP	8 689 657	AC	4 747 609	3 942 047	5 571 159
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 800	AS	4 800		
		Autres immobilisations corporelles	AT	455 296	AL	233 322	221 974	148 185
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	148 442 159	CV	424 773	148 017 386	84 457 950
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BI		BI			
TOTAL (II)		DJ	173 919 219	DK	5 492 068	168 427 152	106 857 979	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BC				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 229 838	BY		1 229 838	1 074 704
		Autres créances (3)	BZ	72 033 005	CA		72 033 005	76 833 530
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : (1) 2023 2022 2021 2020 2019 2018 2017 2016 2015 2014 2013 2012 2011 2010 2009 2008 2007 2006 2005 2004 2003 2002 2001 2000 1999 1998 1997 1996 1995 1994 1993 1992 1991 1990 1989 1988 1987 1986 1985 1984 1983 1982 1981 1980 1979 1978 1977 1976 1975 1974 1973 1972 1971 1970 1969 1968 1967 1966 1965 1964 1963 1962 1961 1960 1959 1958 1957 1956 1955 1954 1953 1952 1951 1950 1949 1948 1947 1946 1945 1944 1943 1942 1941 1940 1939 1938 1937 1936 1935 1934 1933 1932 1931 1930 1929 1928 1927 1926 1925 1924 1923 1922 1921 1920 1919 1918 1917 1916 1915 1914 1913 1912 1911 1910 1909 1908 1907 1906 1905 1904 1903 1902 1901 1900 1899 1898 1897 1896 1895 1894 1893 1892 1891 1890 1889 1888 1887 1886 1885 1884 1883 1882 1881 1880 1879 1878 1877 1876 1875 1874 1873 1872 1871 1870 1869 1868 1867 1866 1865 1864 1863 1862 1861 1860 1859 1858 1857 1856 1855 1854 1853 1852 1851 1850 1849 1848 1847 1846 1845 1844 1843 1842 1841 1840 1839 1838 1837 1836 1835 1834 1833 1832 1831 1830 1829 1828 1827 1826 1825 1824 1823 1822 1821 1820 1819 1818 1817 1816 1815 1814 1813 1812 1811 1810 1809 1808 1807 1806 1805 1804 1803 1802 1801 1800 1799 1798 1797 1796 1795 1794 1793 1792 1791 1790 1789 1788 1787 1786 1785 1784 1783 1782 1781 1780 1779 1778 1777 1776 1775 1774 1773 1772 1771 1770 1769 1768 1767 1766 1765 1764 1763 1762 1761 1760 1759 1758 1757 1756 1755 1754 1753 1752 1751 1750 1749 1748 1747 1746 1745 1744 1743 1742 1741 1740 1739 1738 1737 1736 1735 1734 1733 1732 1731 1730 1729 1728 1727 1726 1725 1724 1723 1722 1721 1720 1719 1718 1717 1716 1715 1714 1713 1712 1711 1710 1709 1708 1707 1706 1705 1704 1703 1702 1701 1700 1699 1698 1697 1696 1695 1694 1693 1692 1691 1690 1689 1688 1687 1686 1685 1684 1683 1682 1681 1680 1679 1678 1677 1676 1675 1674 1673 1672 1671 1670 1669 1668 1667 1666 1665 1664 1663 1662 1661 1660 1659 1658 1657 1656 1655 1654 1653 1652 1651 1650 1649 1648 1647 1646 1645 1644 1643 1642 1641 1640 1639 1638 1637 1636 1635 1634 1633 1632 1631 1630 1629 1628 1627 1626 1625 1624 1623 1622 1621 1620 1619 1618 1617 1616 1615 1614 1613 1612 1611 1610 1609 1608 1607 1606 1605 1604 1603 1602 1601 1600 1599 1598 1597 1596 1595 1594 1593 1592 1591 1590 1589 1588 1587 1586 1585 1584 1583 1582 1581 1580 1579 1578 1577 1576 1575 1574 1573 1572 1571 1570 1569 1568 1567 1566 1565 1564 1563 1562 1561 1560 1559 1558 1557 1556 1555 1554 1553 1552 1551 1550 1549 1548 1547 1546 1545 1544 1543 1542 1541 1540 1539 1538 1537 1536 1535 1534 1533 1532 1531 1530 1529 1528 1527 1526 1525 1524 1523 1522 1521 1520 1519 1518 1517 1516 1515 1514 1513 1512 1511 1510 1509 1508 1507 1506 1505 1504 1503 1502 1501 1500 1499 1498 1497 1496 1495 1494 1493 1492 1491 1490 1489 1488 1487 1486 1485 1484 1483 1482 1481 1480 1479 1478 1477 1476 1475 1474 1473 1472 1471 1470 1469 1468 1467 1466 1465 1464 1463 1462 1461 1460 1459 1458 1457 1456 1455 1454 1453 1452 1451 1450 1449 1448 1447 1446 1445 1444 1443 1442 1441 1440 1439 1438 1437 1436 1435 1434 1433 1432 1431 1430 1429 1428 1427 1426 1425 1424 1423 1422 1421 1420 1419 1418 1417 1416 1415 1414 1413 1412 1411 1410 1409 1408 1407 1406 1405 1404 1403 1402 1401 1400 1399 1398 1397 1396 1395 1394 1393 1392 1391 1390 1389 1388 1387 1386 1385 1384 1383 1382 1381 1380 1379 1378 1377 1376 1375 1374 1373 1372 1371 1370 1369 1368 1367 1366 1365 1364 1363 1362 1361 1360 1359 1358 1357 1356 1355 1354 1353 1352 1351 1350 1349 1348 1347 1346 1345 1344 1343 1342 1341 1340 1339 1338 1337 1336 1335 1334 1333 1332 1331 1330 1329 1328 1327 1326 1325 1324 1323 1322 1321 1320 1319 1318 1317 1316 1315 1314 1313 1312 1311 1310 1309 1308 1307 1306 1305 1304 1303 1302 1301 1300 1299 1298 1297 1296 1295 1294 1293 1292 1291 1290 1289 1288 1287 1286 1285 1284 1283 1282 1281 1280 1279 1278 1277 1276 1275 1274 1273 1272 1271 1270 1269 1268 1267 1266 1265 1264 1263 1262 1261 1260 1259 1258 1257 1256 1255 1254 1253 1252 1251 1250 1249 1248 1247 1246 1245 1244 1243 1242 1241 1240 1239 1238 1237 1236 1235 1234 1233 1232 1231 1230 1229 1228 1227 1226 1225 1224 1223 1222 1221 1220 1219 1218 1217 1216 1215 1214 1213 1212 1211 1210 1209 1208 1207 1206 1205 1204 1203 1202 1201 1200 1199 1198 1197 1196 1195 1194 1193 1192 1191 1190 1189 1188 1187 1186 1185 1184 1183 1182 1181 1180 1179 1178 1177 1176 1175 1174 1173 1172 1171 1170 1169 1168 1167 1166 1165 1164 1163 1162 1161 1160 1159 1158 1157 1156 1155 1154 1153 1152 1151 1150 1149 1148 1147 1146 1145 1144 1143 1142 1141 1140 1139 1138 1137 1136 1135 1134 1133 1132 1131 1130 1129 1128 1127 1126 1125 1124 1123 1122 1121 1120 1119 1118 1117 1116 1115 1114 1113 1112 1111 1110 1109 1108 1107 1106 1105 1104 1103 1102 1101 1100 1099 1098 1097 1096 1095 1094 1093 1092 1091 1090 1089 1088 1087 1086 1085 1084 1083 1082 1081 1080 1079 1078 1077 1076 1075 1074 1073 1072 1071 1070 1069 1068 1067 1066 1065 1064 1063 1062 1061 1060 1059 1058 1057 1056 1055 1054 1053 1052 1051 1050 1049 1048 1047 1046 1045 1044 1043 1042 1041 1040 1039 1038 1037 1036 1035 1034 1033 1032 1031 1030 1029 1028 1027 1026 1025 1024 1023 1022 1021 1020 1019 1018 1017 1016 1015 1014 1013 1012 1011 1010 1009 1008 1007 1006 1005 1004 1003 1002 1001 1000 999 998 997 996 995 994 993 992 991 990 989 988 987 986 985 984 983 982 981 980 979 978 977 976 975 974 973 972 971 970 969 968 967 966 965 964 963 962 961 960 959 958 957 956 955 954 953 952 951 950 949 948 947 946 945 944 943 942 941 940 939 938 937 936 935 934 933 932 931 930 929 928 927 926 925 924 923 922 921 920 919 918 917 916 915 914 913 912 911 910 909 908 907 906 905 904 903 902 901 900 899 898 897 896 895 894 893 892 891 890 889 888 887 886 885 884 883 882 881 880 879 878 877 876 875 874 873 872 871 870 869 868 867 866 865 864 863 862 861 860 859 858 857 856 855 854 853 852 851 850 849 848 847 846 845 844 843 842 841 840 839 838 837 836 835 834 833 832 831 830 829 828 827 826 825 824 823 822 821 820 819 818 817 816 815 814 813 812 811 810 809 808 807 806 805 804 803 802 801 800 799 798 797 796 795 794 793 792 791 790 789 788 787 786 785 784 783 782 781 780 779 778 777 776 775 774 773 772 771 770 769 768 767 766 765 764 763 762 761 760 759 758 757 756 755 754 753 752 751 750 749 748 747 746 745 744 743 742 741 740 739 738 737 736 735 734 733 732 731 730 729 728 727 726 725 724 723 722 721 720 719 718 717 716 715 714 713 712 711 710 709 708 707 706 705 704 703 702 701 700 699 698 697 696 695 694 693 692 691 690 689 688 687 686 685 684 683 682 681 680 679 678 677 676 675 674 673 672 671 670 669 668 667 666 665 664 663 662 661 660 659 658 657 656 655 654 653 652 651 650 649 648 647 646 645 644 643 642 641 640 639 638 637 636 635 634 633 632 631 630 629 628 627 626 625 624 623 622 621 620 619 618 617 616 615 614 613 612 611 610 609 608 607 606 605 604 603 602 601 600 599 598 597 596 595 594 593 592 591 590 589 588 587 586 585 584 583 582 581 580 579 578 577 576 575 574 573 572 571 570 569 568 567 566 565 564 563 562 561 560 559 558 557 556 555 554 553 552 551 550 549 548 547 546 545 544 543 542 541 540 539 538 537 536 535 534 533 532 531 530 529 528 527 526 525 524 523 522 521 520 519 518 517 516 515 514 513 512 511 510 509 508 507 506 505 504 503 502 501 500 499 498 497 496 495 494 493 492 491 490 489 488 487 486 485 484 483 482 481 480 479 478 477 476 475 474 473 472 471 470 469 468 467 466 465 464 463 462 461 460 459 458 457 456 455 454 453 452 451 450 449 448 447 446 445 444 443 442 441 440 439 438 437 436 435 434 433 432 431 430 429 428 427 426 425 424 423 422 421 420 419 418 417 416 415 414 413 412 411 410 409 408 407 406 405 404 403 402 401 400 399 398 397 396 395 394 393 392 391 390 389 388 387 386 385 384 383 382 381 380 379 378 377 376 375 374 373 372 371 370 369 368 367 366 365 364 363 362 361 360 359 358 357 356 355 354 353 352 351 350 349 348 347 346 345 344 343 342 341 340 339 338 337 336 335 334 333 332 331 330 329 328 327 326 325 324 323 322 321 320 319 318 317 316 315 314 313 312 311 310 309 308 307 306 305 304 303 302 301 300 299 298 297 296 295 294 293 292 291 290 289 288 287 286 285 284 283 282 281 280 279 278 277 276 275 274 273 272 271 270 269 268 267 266 265 264 263 262 261 260 259 258 257 256 255 254 253 252 251 250 249 248 247 246 245 244 243 242 241 240 239 238 237 236 235 234 233 232 231 230 229 228 227 226 225 224 223 222 221 220 219 218 217 216 215 214 213 212 211 210 209 208 207 206 205 204 203 202 201 200 199 198 197 196 195 194 193 192 191 190 189 188 187 186 185 184 183 182 181 180 179 178 177 176 175 174 173 172 171 170 169 168 167 166 165 164 163 162 161 160 159 158 157 156 155 154 153 152 151 150 149 148 147 146 145 144 143 142 141 140 139 138 137 136 135 134 133 132 131 130 129 128 127 126 125 124 123 122 121 120 119 118 117 116 115 114 113 112 111 110 109 108 107 106 105 104 103 102 101 100 99 98 97 96 95 94 93 92 91 90 89 88 87 86 85 84 83 82 81 80 79 78 77 76 75 74 73 72 71 70 69 68 67 66 65 64 63 62 61 60 59 58 57 56 55 54 53 52 51 50 49 48 47 46 45 44 43 42 41 40 39 38 37 36 35 34 33 32 31 30 29 28 27 26 25 24 23 22 21 20 19 18 17 16 15 14 13 12 11 10 9 8 7 6 5 4 3 2 1						
Charges constatées d'avance (3) *		CH	63 883	CI		63 883	45 607	
TOTAL (III)		CJ	84 648 067	CK	196 108	84 451 958	92 277 485	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CC	258 567 286	IA	5 688 176	252 879 110	199 135 465
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :				
Classe de réserve de propriété : *		Immobili- sations :		Stocks :		Créances :		

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

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SA OC SANTE		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (I) * (Dont versé :1 530 000.....)	DA	1 530 000	1 530 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	153 000	153 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	38 135 121	38 135 121
	Report à nouveau	DH	5 200 118	4 226 200
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	6 550 509	2 770 936
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	84 665	
		DL	51 653 413	46 815 257
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	5 339	4 257
	TOTAL (III)	DR	5 339	4 257
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	96 131 222	66 964 721
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	98 655 420	84 201 167
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	184 949	153 385
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 084 357	668 772
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	14 056	268 548
Autres dettes	EA	5 150 354	59 358	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	201 220 358	152 315 951
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	252 879 110	199 135 465
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	121 904 712	100 103 450	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	12 424	22 073	

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

3 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : SA OC SANTE				Exercice N		Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intraconsommatoires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	2 345	
	Production vendue { biens* services* }	FD		FE		FF		
		FG	1 434 160	FH		FI	1 434 160	1 348 778
		FJ	1 434 160	FK		FL	1 434 160	1 351 123
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	373 616	445 689
	Autres produits (1) (11)					FQ	8	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 807 784	1 796 812
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	(465)	(1 282)
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 411 263	1 281 547
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	179 046	167 155
	Salaires et traitements *					FY	963 849	922 628
	Charges sociales (10)					FZ	625 278	539 332
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3) - dotations aux provisions	HS			GA	375 535	349 841
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GC					
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD	1 082					
	Autres charges (12)	GE	148 759	51 374				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 704 349
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(1 896 565)	(1 513 781)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	6 945 993	5 425 799
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 119 714	504 120
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	142 566	972 373
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	8 208 273	6 902 293
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		308 336
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 720 891	2 169 659
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	2 720 891	2 477 995
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 487 382	4 424 298
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1 - II + III - IV + V - VI)						GW	3 590 817	2 910 516

Désignation de l'entreprise SA OC SANTE		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	41 543	8
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	6 056 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 097 843	8
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	85 561	57 204
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 903 456	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	84 665	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 073 682	57 204
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	4 024 161	(57 196)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 064 469	82 385
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 113 900	8 699 114
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	9 563 391	5 928 178
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	6 550 509	2 770 936
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	II		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		32 628
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		10 000
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	373 616	443 821
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		2 073 682	6 097 843	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de 252 879 110 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 16 113 900 euros et un total charges de 9 563 391 euros, dégageant ainsi un résultat de 6 550 509 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
Il a une durée de 12 mois.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE :

> SARL GEREST : acquisition de 4.8% de la société sur l'exercice pour en devenir l'actionnaire unique.

> SAS 3 G SANTE : acquisition d'une nouvelle tranche de 10% pour une détention post-opération de 40%.

> Acquisition de 98.61% des titres de la SCI FONTFROIDE IMMO.

> Acquisition de 50% des titres de la SAS HOLDING OC FCP pour une détention totale post-opération de 100%.

> Acquisition de 4 EHPAD à hauteur de 100% des titres :

- SAS CYPRIERE
- SAS AIGUEILLERES
- SAS MARTEGALE
- SAS ENSOLEILLADE

> Acquisition de 100% des titres des sociétés SAS NOUVEO et SAS NOUVEO ENTREPRISE

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Principes et conventions générales :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Concernant le principe de permanence des méthodes d'un exercice à l'autre, il est à noter qu'à compter de cet exercice clôturé, les frais d'acquisition de titres sont activés pour un montant de 953 K€. Cette décision représente un changement de méthode par rapport aux exercices antérieurs.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes :

Un changement de méthode est intervenu sur l'exercice 2023. Comme expliqué dans le paragraphe précédent, les frais d'acquisition de titres sont activés à compter de cet exercice écoulé.

Informations générales complémentaires :

Le Groupe "OC SANTE" est placé sous le régime de l'intégration fiscale.

La SA OC SANTE "tête de groupe" est seule redevable de l'impôt sur les bénéfices pour l'ensemble du groupe qu'elle forme avec ses filiales.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	16 006 466					16 006 466
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 006 466					16 006 466
CORPORELLES	Terrains	752 505				431 664	320 841
	Constructions sur sol propre	8 520 578		118 095		1 920 793	6 717 880
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 951 178		20 599			1 971 777
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 800					4 800
	Instal., agencement, aménagement divers	85 534					85 534
	Matériel de transport	285 685		150 035		137 208	298 512
	Matériel de bureau, mobilier	71 250					71 250
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 671 531		288 728		2 489 665	9 470 595	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	84 882 723		63 559 436			148 442 159
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	84 882 723		63 559 436			148 442 159
TOTAL		112 560 720		63 848 164		2 489 665	173 919 219

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	78 285	3 278		81 563
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	78 285	3 278		81 563
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	3 570 291	233 867	455 622	3 348 535
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 330 307	68 767		1 399 074
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 800			4 800
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 196	9 370		47 566
	Matériel de transport	190 168	59 196	130 586	118 778
	Matériel de bureau, mobilier	65 921	1 057		66 978
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 199 682	372 257	586 208	4 985 731
TOTAL		5 277 968	375 535	586 208	5 067 295

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		84 665		84 665
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		84 665		84 665
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	4 257	1 082		5 339
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 257	1 082		5 339
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières.	424 773			424 773
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	338 674		142 566	196 108
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	763 447		142 566	620 881
TOTAL GENERAL		767 704	85 747	142 566	710 885
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 082 84 665	142 566	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	1 229 838	1 229 838
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 911	23 911
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)	72 009 094	72 009 094
	Débiteurs divers		
	Charges constatées d'avances	63 883	63 883
	TOTAL DES CREANCES	73 326 726	73 326 726
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice		
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à lan max. à l'origine (1)	12 424	12 424	
	Emp. dettes ets de crédit à plus lan à l'origine (1)	96 118 798	16 803 152	50 130 391
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	482 038	482 038	
	Fournisseurs et comptes rattachés	184 949	184 949	
	Personnel et comptes rattachés	28 643	28 643	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 908	118 908	
	Impôts sur les bénéfices	396 343	396 343	
	Taxes sur la valeur ajoutée	224 457	224 457	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	316 006	316 006	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 056	14 056	
	Groupe et associés (2)	98 173 382	98 173 382	
	Autres dettes	5 150 354	5 150 354	
	Dettes représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	201 220 358	121 904 712	50 130 391
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	44 511 557		
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 335 406		
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Les créances et les dettes ont été évaluées à la valeur nominale. Les créances ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		8 500,00	180,0000	1 530 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		8 500,00	180,0000	1 530 000,00

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		15 923 321	Ecart technique / TUP
TOTAL		15 923 321	

Conformément au Règlement 2015-06 de l'ANC, de nouvelles règles d'amortissements et de dépréciation des fonds commerciaux sont applicables à compter des exercices ouverts le 1er Janvier 2016.

Un test de dépréciation annuel devient obligatoire lorsque le fonds commercial n'est pas amorti (durée d'utilisation non limitée).

Des jeux d'indice de perte de valeur ont été déterminés.

La valorisation calculée étant supérieure à la valeur comptable du fonds commercial, aucune dépréciation n'a été constatée.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Autres immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus.

JOUISSANCE PARKING : 83 145 € (Taux amortissement : 3.33%)

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Le niveau de décomposition des actifs, tel qu'il ressort de nos fichiers, ne fait pas apparaître de différence avec le niveau préconisé par la réglementation.

Evaluation des amortissements

Les éléments d'actif font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée réelle d'utilisation estimée du bien. De plus, du fait de sa très forte spécificité le montant amortissable des actifs ne peut être diminué d'une valeur résiduelle, cette dernière étant difficilement mesurable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires ou dégressifs en fonction de la durée de vie prévue.

- Constructions : linéaire 10 à 30 ans
- Agencements et aménagements : linéaire 5 à 20 ans
- Installations techniques : linéaire 5 à 10 ans
- Matériels et outillages : linéaire 5 ans
- Matériel de transport : linéaire 5 ans
- Mobilier : linéaire 10 ans

Titres de participation et Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, étaient jusqu'alors évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. A compter de l'exercice 2023, les frais d'acquisition sont activés et font partis du coût global d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte:

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités	147 807 985 1 229 838 72 009 094	634 174		
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	98 060 045 3 503			

--

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	675 743	496 255	179 488	36,17
Autres créances	995 954	474 240	521 714	110,01
TOTAL	1 671 697	970 495	701 202	72,25

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	1 086 713	407 811	678 902	166,47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 146	109 703	38 443	35,04
Dettes fiscales et sociales	280 173	414 031	(133 858)	-32,33
Dettes fournisseurs d'immobilisation		50 478	(50 478)	-100,00
Autres dettes	5 102 097	14 101	5 087 996	N/S
TOTAL	6 617 129	996 123	5 621 006	564,29

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	63 883	45 607	18 276	+0,07
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	63 883	45 607	18 276	+0,07

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	6
	Professions intermédiaires	
	Employés	2
	Ouvriers	
	TOTAL	8

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	1 530 000				1 530 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	153 000				153 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	38 135 121				38 135 121
Report à nouveau	4 226 200	2 770 936		(1 797 018)	5 200 118
Résultat de l'exercice	2 770 936	(2 770 936)		6 550 509	6 550 509
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				84 665	84 665
TOTAL	46 815 257			4 838 156	51 653 413

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués 1 797 018

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 46 815 257

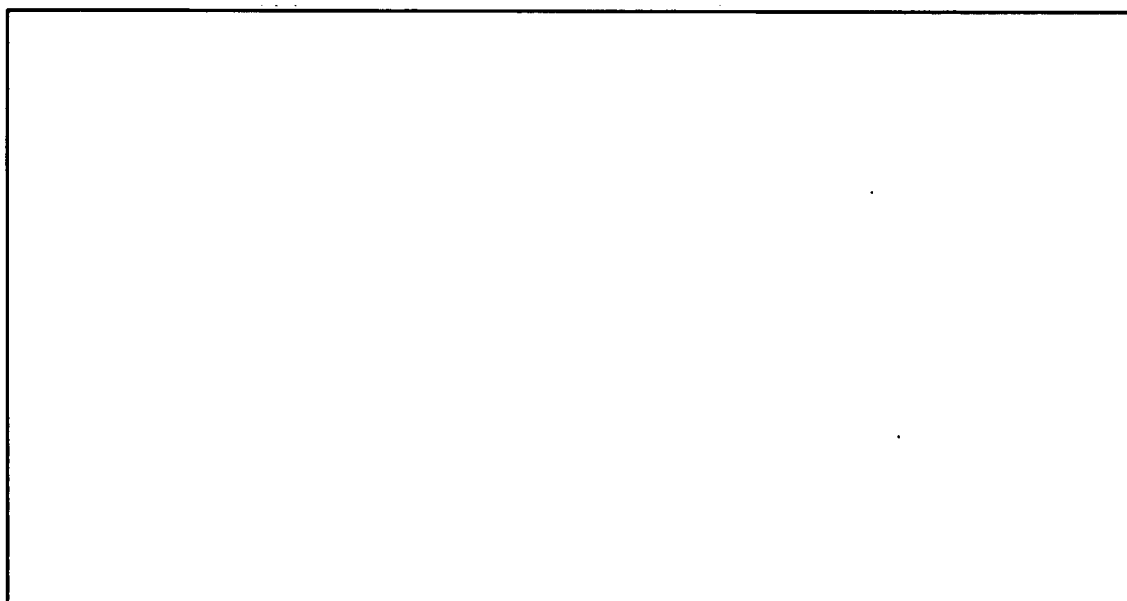
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 46 815 257

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 4 838 156

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 434 160		1 434 160
TOTAL	1 434 160		1 434 160



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT	3 590 817	501 947	3 088 870
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	4 024 161	562 522	3 461 639
RESULTAT COMPTABLE	7 614 978	1 064 469	6 550 509

(1) après retraitements fiscaux.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunt	Nantissement titres ARRELIA + Mas Arcades	CREDIT AGRICOLE		6 495 406
Emprunt	Nantissement titres RRR	CIC OCCITANIE		2 838 063
Emprunt	Nantissement des titres CLINIQUE MONT-LO	LCL		3 927 689
Emprunt	Nantissement titres CLINIQUE + SCI ST ANT	LCL		3 365 125
Emprunt	Nantissement des titres SAS CLINIQUE BERCY	SG		2 714 527
Emprunt	Nantissement titres RRR	CREDIT MUTUEL		1 969 685
Emprunt	Nantissement titres Acquisitions 2023	CREDIT AGRICOLE		17 300 000
Emprunt	Nantissement titres Acquisitions 2023	CAISSE EPARGNE		17 450 000
		TOTAL		56 060 495

Acquisitions 2023 :

- Résidence La Cyprière
- Résidence La Martègale
- Résidence Les Aigueillères
- L'Ensoleillade
- Nouveo
- Nouveo Entreprises

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties			86 211 832	
			86 211 832	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Engagement indemnité départ à la retraite			5 339	
			5 339	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			86 217 171	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Les engagements Indemnités Fin de Carrière sont comptabilisés en application de la Recommandation ANC n° 2013-02.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution solidaire emprunts SCI OC MILLENAIRE	9 083 497	
Caution solidaire ST MAURICE Palavas	2 717 945	
Caution solidaire emprunts CLINIQUE MT LOUIS	278 086	
Caution solidaire emprunts TSO & ABRI	2 315 274	
Caution solidaire emprunts SCI CLEMENT VILLE	3 868 974	
Caution solidaire emprunts SCI OC IMMO	4 310 004	
Caution solidaire emprunts SCI CABASSU	40 000	
Caution solidaire emprunts SCI LES GLYCINES	3 373 007	
Caution solidaire FONCIERE ARRELIA	23 653 077	
Crédit bail SCI ST ROCH	8 427 353	
Caution solidaire ARRELIA	1 252 641	
Caution solidaire HP INVEST	4 740 526	
Caution solidaire HMM	10 649 681	
Caution solidaire SARL STELLA	4 879 838	
Caution solidaire HOTEL DE LA PLAGE	1 228 248	
Caution solidaire SAS DES CARMELITES	5 393 681	
Totalisation	86 211 832	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
	Indemnités de fin de carrière	5 339
	QP de résultat des SCI	4 466 865
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		4 472 204

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	Indemnités de fin de carrière	4 257
	QP de résultat des SCI	5 376 883
	Amortissement des frais d'acquisition des Titres de Participation	131 123
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		5 512 263

--

Filiales et participations



Etat exprimé en euros

31/12/2023

Etat exprimé en euros		31/12/2023		Capital		Capitaux propres		Quote part du capital détenue (en pourcentage)		Valeur comptable des titres détenus			
										Brute		Nette	
A. Renseignements détaillés													
1. Filiales (Plus de 50 %)													
SAS CLINIQUE DE BERCY				750 000		3 350 505		100,00		4 772 943		4 772 943	
SAS CLINIQUE BOURGES				160 000		7 424 670		100,00		152 674		152 674	
SCI CABASSU				35 749		2 304 195		100,00		3 353 878		3 353 878	
SCI IMMO FONTFROIDE				720		2 148 297		98,61		11 102 567		11 102 567	
SCI ST CLAIR DE LUNE				10 000		(77 319)		100,00		10 000		10 000	
SAS CLINIQUE CLEMENTVILLE				275 100		23 383 154		100,00		6 645 062		6 645 062	
SAS CLINIQUE FONTFROIDE				80 000		4 847 953		100,00		76 406		76 406	
2. Participations (10 à 50 %)													
3G SANTE				15 000		4 171 734		40,00		18 199 697		18 199 697	
TSO				3 557 534		4 306 208		50,00		1 776 687		1 776 687	
1. Filiales (Plus de 50 %)													
SAS CLINIQUE DE BERCY				545 340				14 398 291		405 215			
SAS CLINIQUE BOURGES								15 028 658		713 025			
SCI CABASSU						40 000		543 912		352 898		323 402	
SCI IMMO FONTFROIDE				1 295 437				1 159 871		340 902			
SCI ST CLAIR DE LUNE				3 867 224						(87 319)			
SAS CLINIQUE CLEMENTVILLE								59 080 665		545 086			
SAS CLINIQUE FONTFROIDE								9 260 182		(269 140)			
2. Participations (10 à 50 %)													
3G SANTE								14 054 842		3 306 275		1 190 250	
TSO				75 475		2 315 274		504 855		391 525			
B. Renseignements globaux													
				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A							
				françaises		étrangères		françaises		étrangères			
Capital													
Capitaux propres													
Quote part détenue en pourcentage													
Valeur comptable des titres détenus - Brute													
Valeur comptable des titres détenus - Nette													
Prêts et avances consentis													
Montant des cautions et avals													
Chiffre d'affaires													
Résultat du dernier exercice clos													
Dividendes encaissés													

2

31/12/2023

3

Valeur comptable des titres détenus	
Brute	Nette

Dividendes encaissés

822 599

— — — — —

étrangères

Dividendes encaissés

4

31/12/2023

Filiales et participations



Etat exprimé en euros

31/12/2023

Etat exprimé en euros		31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenu (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SCI SAINT ANTOINE				1 000	792 467	99,99	3 796 611	3 796 611
SCI SAINT-ROCH				10 000	(5 892 678)	97,00	9 700	9 700
SAS NOUVEO				100 000	199 237	100,00	1 246 991	1 246 991
ARRELIA				5 587 492	8 996 853	75,00	8 701 087	8 701 087
SARL CLINIQUE PLEIN SOLEIL				16 000	1 000 007	99,70	46 857	46 857
EURL LES GLYCINES				13 000	715 951	100,00	670 018	670 018
SARL STELLA				48 000	4 095 754	100,00	7 212 363	7 212 363
2. Participations (10 à 50 %)								

6

31/12/2023

Etat exprimé en euros		31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS CLINIQUE SAINT ANTOINE				1 377 520	1 624 412	100,00	6 220 354	6 220 354
SAS CLINIQUE STELLA				40 000	5 275 346	100,00	38 118	38 118
SAS CLINIQUE ST MARTIN DE VIGNOGUL				315 569	3 437 409	99,98	1 713 186	1 713 186
SAS CLINIQUE SAINT ROCH				160 000	20 312 979	97,60	637 338	637 338
SAS HOLDING OCFCP				10 000	(649 316)	100,00	10 000	10 000
SAS CYPRIERE				230 000	751 267	100,00	15 020 363	15 020 363
SAS AIGUEILLERES				228 000	652 826	100,00	14 642 859	14 642 859
2. Participations (10 à 50 %)								
				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS CLINIQUE SAINT ANTOINE						6 061 900	353 847	
SAS CLINIQUE STELLA						10 422 907	(269 618)	
SAS CLINIQUE ST MARTIN DE VIGNOGUL						6 295 695	(221 185)	
SAS CLINIQUE SAINT ROCH						48 723 839	1 218 656	
SAS HOLDING OCFCP							494 053	
SAS CYPRIERE						51 702	454 033	
SAS AIGUEILLERES							312 926	
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

7

31/12/2023

O C S A N T É

S.A. AU CAPITAL DE 1.530.000 EUROS
SIEGE SOCIAL : CENTRE MEDICAL « ODYSSEUM »
194, AVENUE NINA SIMONE CS 19537
34960 MONTPELLIER
R.C.S. MONTPELLIER : 454 800 426

R A P P O R T

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2023

INSTITUT FIDUCIAIRE
D'EXPERTISE COMPTABLE
Jean-Michel TRIAL
Commissaire aux Comptes
SYNERGIE - Le Millénaire
770, Rue Alfred Nobel
34000 MONTPELLIER



VENCEA
S.A.R.L.
Gwladys DESERT
Commissaire aux Comptes
260, Chemin de la Tour de l'Evêque
Parc Georges Besse 2
30000 NIMES

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

OC SANTÉ

S.A. AU CAPITAL DE 1.530.000 EUROS
SIEGE SOCIAL : CENTRE MEDICAL « ODYSSEUM »
194 AVENUE NINA SIMONE CS 19537
34960 MONTPELLIER
R.C.S. MONTPELLIER : 454 800 426

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'Assemblée générale de la Société OC SANTÉ,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les Assemblées Générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **OC SANTÉ** relatifs à l'exercice clos le **31 Décembre 2023**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Règles et Méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels concernant le changement de méthodes comptables relatif à l'activation des frais d'acquisitions des titres.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Nous nous sommes plus particulièrement intéressés aux titres de participation et aux créances qui leur sont rattachées, qui représentent l'essentiel des valeurs d'actif. Nous nous sommes assurés que les mouvements intervenus sur l'exercice clos au 31 Décembre 2023, étaient correctement retranscrits dans les comptes.

Nos travaux ont consisté à apprécier les approches retenues par votre société pour estimer la valeur d'inventaire des titres détenus.

Le paragraphe « FONDS COMMERCIAL » de l'annexe expose les modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux, conformément au règlement 2015-06 de l'ANC.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis, nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise présentées dans le rapport de gestion

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du Conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

Autres informations : Prises de participation et de contrôle

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

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 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.

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe 1 du présent rapport et en fait partie intégrante.

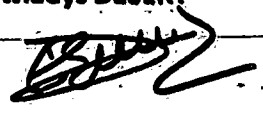
Fait à Montpellier et Nîmes, le 13 Juin 2024.
Les Commissaires aux Comptes,

INSTITUT FIDUCIAIRE
D'EXPERTISE COMPTABLE
Jean-Michel TRIAL



VENCEA

Gwladys DESERT



Annexe 1

Description détaillée des responsabilités des Commissaires aux comptes

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

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

GD

24

COMPTES ANNUELS

1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SA OC SANTE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 194 AVENUE NINA SIMONE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 5 4 8 0 0 4 2 6 0 0 0 6 5		Néant ☐						
		Exercice N, clos le, 31/12/2023						
		Exercice N-1, clos le, 31/12/2022						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	83 145	AC	81 563	1 582	4 860
		Fonds commercial (1)	AH	15 923 321	AI		15 923 321	15 923 321
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	320 841	AO		320 841	752 505
		Constructions	AP	8 689 657	AO	4 747 609	3 942 047	5 571 159
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 800	AS	4 800		
		Autres immobilisations corporelles	AT	455 296	AU	233 322	221 974	148 185
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	148 442 159	CV	424 773	148 017 386	84 457 950
		Créances rattachées à des participations	BE		BO			
Autres titres immobilisés		BD		BE				
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *		BH		BI				
TOTAL (II)		BJ	173 919 219	BK	5 492 068	168 427 152	106 857 979	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BO			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	DX	1 229 838	BY		1 229 838	1 074 704
		Autres créances (3)	BZ	72 033 005	CA		72 033 005	76 833 530
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ...)	CD	10 255 858	CE	196 108	10 059 750	9 970 705
DIVERS	Disponibilités	CF	1 065 483	CG		1 065 483	4 352 941	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	63 883	CI		63 883	45 607	
	TOTAL (III)	CJ	84 648 067	CK	196 108	84 451 958	92 277 485	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CC	258 567 286	IA	5 688 176	252 879 110	199 135 465	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :		Stocks :			Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SA OC SANTE		Néant ☐		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 530 000)	DA	1 530 000	1 530 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	153 000	153 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	38 135 121	38 135 121
	Report à nouveau	DH	5 200 118	4 226 200
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	6 550 509	2 770 936
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	84 665	
	TOTAL (I)	DL	51 653 413	46 815 257
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	5 339	4 257
	TOTAL (III)	DR	5 339	4 257
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	96 131 222	66 964 721
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	98 655 420	84 201 167
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	184 949	153 385
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 084 357	668 772
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	14 056	268 548
	Autres dettes	EA	5 150 354	59 358
Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)	EC	201 220 358	152 315 951	
Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	252 879 110	199 135 465	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	121 904 712	100 103 450
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	12 424	22 073	

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

Désignation de l'entreprise : SA OC SANTE						Néant ☐		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	2 345	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 434 160	FH		FI	1 434 160	
		FI	1 434 160	FK		FL	1 351 123	
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	373 616	
	Autres produits (I) (11)					FQ	8	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 807 784	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	(465)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 411 263	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	179 046	
	Salaires et traitements *					FY	963 849	
	Charges sociales (10)					FZ	625 278	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{-- dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3)} \end{array} \right.$		HS			GA	375 535
		-- dotations aux provisions					GB	
		-- Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 082
	Autres charges (12)					GE	148 759	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 704 349
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(1 896 565)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	6 945 993	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 119 714	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	142 566	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	8 208 273	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	308 336	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 720 891	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	2 720 891	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 487 382	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 590 817	
							2 910 516	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise SA OCSANTE		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	41 543	8
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	6 056 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 097 843	8
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	85 561	57 204
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 903 456	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	84 665	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 073 682	57 204
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	4 024 161	(57 196)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 064 469	82 385
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 113 900	8 699 114
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	9 563 391	5 928 178
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	6 550 509	2 770 936
REVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		32 628
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		10 000
	(5ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	373 616	443 821
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSO/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	2 073 682	6 097 843		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de 252 879 110 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 16 113 900 euros et un total charges de 9 563 391 euros, dégageant ainsi un résultat de 6 550 509 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
Il a une durée de 12 mois.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE :

- > SARL GEREST : acquisition de 4.8% de la société sur l'exercice pour en devenir l'actionnaire unique.
- > SAS 3 G SANTE : acquisition d'une nouvelle tranche de 10% pour une détention post-opération de 40%.
- > Acquisition de 98.61% des titres de la SCI FONTFROIDE IMMO.
- > Acquisition de 50% des titres de la SAS HOLDING OC FCP pour une détention totale post-opération de 100%.
- > Acquisition de 4 EHPAD à hauteur de 100% des titres :
 - SAS CYPRIERE
 - SAS AIGUEILLERES
 - SAS MARTEGALE
 - SAS ENSOLEILLADE
- > Acquisition de 100% des titres des sociétés SAS NOUVEO et SAS NOUVEO ENTREPRISE

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Principes et conventions générales :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Concernant le principe de permanence des méthodes d'un exercice à l'autre, il est à noter qu'à compter de cet exercice clôturé, les frais d'acquisition de titres sont activés pour un montant de 953 K€. Cette décision représente un changement de méthode par rapport aux exercices antérieurs.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes :

Un changement de méthode est intervenu sur l'exercice 2023. Comme expliqué dans le paragraphe précédent, les frais d'acquisition de titres sont activés à compter de cet exercice écoulé.

Informations générales complémentaires :

Le Groupe "OC SANTE" est placé sous le régime de l'intégration fiscale.

La SA OC SANTE "tête de groupe" est seule redevable de l'impôt sur les bénéfices pour l'ensemble du groupe qu'elle forme avec ses filiales.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	16 006 466					16 006 466
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 006 466					16 006 466
CORPORELLES	Terrains	752 505				431 664	320 841
	Constructions sur sol propre	8 520 578		118 095		1 920 793	6 717 880
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 951 178		20 599			1 971 777
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 800					4 800
	Instal., agencement, aménagement divers	85 534					85 534
	Matériel de transport	285 685		150 035		137 208	298 512
	Matériel de bureau, mobilier	71 250					71 250
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
FINANCIERES	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 671 531		288 728		2 489 665	9 470 595
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	84 882 723		63 559 436			148 442 159
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	84 882 723		63 559 436			148 442 159
TOTAL		112 560 720		63 848 164		2 489 665	173 919 219

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	78 285	3 278		81 563
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	78 285	3 278		81 563
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	3 570 291	233 867	455 622	3 348 535
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 330 307	68 767		1 399 074
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 800			4 800
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 196	9 370		47 566
	Matériel de transport	190 168	59 196	130 586	118 778
	Matériel de bureau, mobilier	65 921	1 057		66 978
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 199 682	372 257	586 208	4 985 731
TOTAL		5 277 968	375 535	586 208	5 067 295

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode - dégressif -	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode - dégressif -	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		84 665		84 665
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		84 665		84 665
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	4 257	1 082		5 339
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 257	1 082		5 339
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières.	424 773			424 773
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	338 674		142 566	196 108
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	763 447		142 566	620 881
TOTAL GENERAL		767 704	85 747	142 566	710 885
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 082 84 665	142 566	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I.5c du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 229 838	1 229 838	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 911	23 911	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	72 009 094	72 009 094	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	63 883	63 883	
	TOTAL DES CREANCES	73 326 726	73 326 726	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	12 424	12 424		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	96 118 798	16 803 152	50 130 391	29 185 254
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	482 038	482 038		
	Fournisseurs et comptes rattachés	184 949	184 949		
	Personnel et comptes rattachés	28 643	28 643		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 908	118 908		
	Impôts sur les bénéfices	396 343	396 343		
	Taxes sur la valeur ajoutée	224 457	224 457		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	316 006	316 006		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 056	14 056		
	Groupe et associés (2)	98 173 382	98 173 382		
	Autres dettes	5 150 354	5 150 354		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	201 220 358	121 904 712	50 130 391	29 185 254
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	44 511 557			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 335 406			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Les créances et les dettes ont été évaluées à la valeur nominale. Les créances ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		8 500,00	180,0000	1 530 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		8 500,00	180,0000	1 530 000,00

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		15 923 321	Ecart technique / TUP
TOTAL		15 923 321	

Conformément au Règlement 2015-06 de l'ANC, de nouvelles règles d'amortissements et de dépréciation des fonds commerciaux sont applicables à compter des exercices ouverts le 1er Janvier 2016.

Un test de dépréciation annuel devient obligatoire lorsque le fonds commercial n'est pas amorti (durée d'utilisation non limitée).

Des jeux d'indice de perte de valeur ont été déterminés.

La valorisation calculée étant supérieure à la valeur comptable du fonds commercial, aucune dépréciation n'a été constatée.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Autres immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus.

JOUISSANCE PARKING : 83 145 € (Taux amortissement : 3.33%)

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Le niveau de décomposition des actifs, tel qu'il ressort de nos fichiers, ne fait pas apparaître de différence avec le niveau préconisé par la réglementation.

Evaluation des amortissements

Les éléments d'actif font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée réelle d'utilisation estimée du bien. De plus, du fait de sa très forte spécificité le montant amortissable des actifs ne peut être diminué d'une valeur résiduelle, cette dernière étant difficilement mesurable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires ou dégressifs en fonction de la durée de vie prévue.

- Constructions : linéaire 10 à 30 ans
- Agencements et aménagements : linéaire 5 à 20 ans
- Installations techniques : linéaire 5 à 10 ans
- Matériels et outillages : linéaire 5 ans
- Matériel de transport : linéaire 5 ans
- Mobilier : linéaire 10 ans

Titres de participation et Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, étaient jusqu'alors évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. A compter de l'exercice 2023, les frais d'acquisition sont activés et font partis du coût global d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte:

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations		147 807 985	634 174	
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		1 229 838		
Autres créances		72 009 094		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers		98 060 045		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		3 503		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	675 743	496 255	179 488	36,17
Autres créances	995 954	474 240	521 714	110,01
TOTAL	1 671 697	970 495	701 202	72,25

[illegible]

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	1 086 713	407 811	678 902	166,47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 146	109 703	38 443	35,04
Dettes fiscales et sociales	280 173	414 031	(133 858)	-32,33
Dettes fournisseurs d'immobilisation		50 478	(50 478)	-100,00
Autres dettes	5 102 097	14 101	5 087 996	N/S
TOTAL	6 617 129	996 123	5 621 006	564,29

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	63 883	45 607	18 276	+0,07
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	63 883	45 607	18 276	+0,07

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	6
	Professions intermédiaires	
	Employés	2
	Ouvriers	
	TOTAL	8

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	1 530 000				1 530 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	153 000				153 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	38 135 121				38 135 121
Report à nouveau	4 226 200	2 770 936		(1 797 018)	5 200 118
Résultat de l'exercice	2 770 936	(2 770 936)		6 550 509	6 550 509
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				84 665	84 665
TOTAL	46 815 257			4 838 156	51 653 413

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués 1 797 018

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 46 815 257

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 46 815 257

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 4 838 156

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 434 160		1 434 160
TOTAL	1 434 160		1 434 160

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

3 590 817

501 947

3 088 870

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

4 024 161

562 522

3 461 639

RESULTAT COMPTABLE

7 614 978

1 064 469

6 550 509

(1) après retraitements fiscaux.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunt	Nantissement titres ARRELIA + Mas Arcades	CREDIT AGRICOLE		6 495 406
Emprunt	Nantissement titres RRR	CIC OCCITANIE		2 838 063
Emprunt	Nantissement des titres CLINIQUE MONT-LO	LCL		3 927 689
Emprunt	Nantissement titres CLINIQUE + SCI ST ANT	I.C.I.		3 365 125
Emprunt	Nantissement des titres SAS CLINIQUE BERCY	SG		2 714 527
Emprunt	Nantissement titres RRR	CREDIT MUTUEL		1 969 685
Emprunt	Nantissement titres Acquisitions 2023	CREDIT AGRICOLE		17 300 000
Emprunt	Nantissement titres Acquisitions 2023	CAISSE EPARGNE		17 450 000
		TOTAL		56 060 495

Acquisitions 2023 :

- Résidence La Cyprière
- Résidence La Martègale
- Résidence Les Aigueillères
- L'Ensoleillade
- Nouveo
- Nouveo Entreprises

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties			86 211 832	
			86 211 832	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Engagement indemnité départ à la retraite			5 339	
			5 339	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			86 217 171	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Les engagements Indemnités Fin de Carrière sont comptabilisés en application de la Recommandation ANC n° 2013-02.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution solidaire emprunts SCI OC MILLENAIRE	9 083 497	
Caution solidaire ST MAURICE Palavas	2 717 945	
Caution solidaire emprunts CLINIQUE MT LOUIS	278 086	
Caution solidaire emprunts TSO & ABRI	2 315 274	
Caution solidaire emprunts SCI CLEMENTVILLE	3 868 974	
Caution solidaire emprunts SCI OC IMMO	4 310 004	
Caution solidaire emprunts SCI CABASSU	40 000	
Caution solidaire emprunts SCI LES GLYCINES	3 373 007	
Caution solidaire FONCIERE ARRELIA	23 653 077	
Crédit bail SCI ST ROCH	8 427 353	
Caution solidaire ARRELIA	1 252 641	
Caution solidaire HP INVEST	4 740 526	
Caution solidaire HMM	10 649 681	
Caution solidaire SARL STELLA	4 879 838	
Caution solidaire HOTEL DE LA PLAGE	1 228 248	
Caution solidaire SAS DES CARMELITES	5 393 681	
Totalisation	86 211 832	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
	Indemnités de fin de carrière	5 339
	QP de résultat des SCI	4 466 865
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		4 472 204

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	Indemnités de fin de carrière	4 257
	QP de résultat des SCI	5 376 883
	Amortissement des frais d'acquisition des Titres de Participation	131 123
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		5 512 263

--	--

Filiales et participations



Etat exprimé en euros

31/12/2023

Etat exprimé en euros		31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS CLINIQUE DE BERCY				750 000	3 350 505	100,00	4 772 943	4 772 943
SAS CLINIQUE BOURGES				160 000	7 424 670	100,00	152 674	152 674
SCI CABASSU				35 749	2 304 195	100,00	3 353 878	3 353 878
SCI IMMO FONTFROIDE				720	2 148 297	98,61	11 102 567	11 102 567
SCI ST CLAIR DE LUNE				10 000	(77 319)	100,00	10 000	10 000
SAS CLINIQUE CLEMENTVILLE				275 100	23 383 154	100,00	6 645 062	6 645 062
SAS CLINIQUE FONTFROIDE				80 000	4 847 953	100,00	76 406	76 406
2. Participations (10 à 50 %)								
3G SANTE				15 000	4 171 734	40,00	18 199 697	18 199 697
TSO				3 557 534	4 306 208	50,00	1 776 687	1 776 687
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SAS CLINIQUE DE BERCY				545 340		14 398 291	405 215	
SAS CLINIQUE BOURGES						15 028 658	713 025	
SCI CABASSU					40 000	543 912	352 898	323 402
SCI IMMO FONTFROIDE				1 295 437		1 159 871	340 902	
SCI ST CLAIR DE LUNE				3 867 224			(87 319)	
SAS CLINIQUE CLEMENTVILLE						59 080 665	545 086	
SAS CLINIQUE FONTFROIDE						9 260 182	(269 140)	
2. Participations (10 à 50 %)								
3G SANTE						14 054 842	3 306 275	1 190 250
TSO				75 475	2 315 274	504 855	391 525	
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

2

Dividendes encaissés

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenus (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette
8 000	899 748	100,00	7 641	7 641
40 000	1 609 631	100,00	38 118	38 118
10 000	1 661 621	70,00	324 100	324 100
106 867	(396 385)	99,99	3 888 946	3 888 946
8 000	(336 782)	100,00	8 000	8 000
230 000	547 911	100,00	12 521 428	12 521 428
96 000	27 266 395	100,00	3 304 607	3 304 607
Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
27 027		998 738	19 760	
1 957 911		3 937 058	282 442	
77 870		7 560 233	1 453 323	153 860
		143 076	(90 092)	
		2 815 080	20 499	
		900 678	255 270	
		69 872 852	193 671	
Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
françaises	étrangères	françaises	étrangères	

Filiales et participations

3

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Etat exprimé en euros		31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS CLINIQUE DU MONT-LOUIS				1 027 500	(6 174 454)	100,00	1 278 538	1 278 538
SAS OC IMMO DEVELOPPEMENT				1 000	1 313 138	100,00	1 000	1 000
SCI OC IMMO				1 524	801 406	97,00	1 479	1 479
SAS ENSOLEILLADE				7 622	232 029	100,00	4 974 512	4 974 512
SCI OC MILLENAIRE				1 600	11 667 193	99,81	1 597	1 597
SCI OC PERGOLA				1 600	2 030 751	99,81	1 597	1 597
SAS CLINIQUE LES OLIVIER				40 000	3 446 600	100,00	822 599	822 599
2. Participations (10 à 50 %)								

4

Dividendes encaissés

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenu (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette
188 179	3 108 703	100,00	752 468	752 468
8 000	1 244 763	95,20	7 257	7 257
88 095	1 465 520	99,97	6 205 986	6 205 986
190 561	12 771 002	99,92	7 580 965	7 580 965
10 000	(615 543)	99,00	9 900	9 900
10 000	291 974	99,00	9 900	9 900
1 000	1 000	100,00	999	999
Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
20 478	3 868 974	7 276 520	188 400	
		6 115 830	17 854	
		240 000	67 471	
4 663 844	3 373 007	3 283 470	1 815 092	1 730 680
971 792		727 104	41 847	
		236 170	105 195	105 150
Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
françaises	étrangères	françaises	étrangères	

Filiales et participations

5

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Etat exprimé en euros		31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SCI SAINT ANTOINE	1 000	792 467	99,99	3 796 611	3 796 611			
SCI SAINT-ROCH	10 000	(5 892 678)	97,00	9 700	9 700			
SAS NOUVEO	100 000	199 237	100,00	1 246 991	1 246 991			
ARRELIA	5 587 492	8 996 853	75,00	8 701 087	8 701 087			
SARL CLINIQUE PLEIN SOLEIL	16 000	1 000 007	99,70	46 857	46 857			
EURL LES GLYCINES	13 000	715 951	100,00	670 018	670 018			
SARL STELLA	48 000	4 095 754	100,00	7 212 363	7 212 363			
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SCI SAINT ANTOINE	900 821		455 354	130 722	177 055			
SCI SAINT-ROCH	11 562 699	8 427 353	3 629 357	(551 713)				
SAS NOUVEO	536 098		2 706 025	58 074				
ARRELIA	6 143 929	1 252 641	1 240 511	410 850	225 000			
SARL CLINIQUE PLEIN SOLEIL	2 294 463		5 604 006	(289 244)				
EURL LES GLYCINES			254 721	4 866				
SARL STELLA		4 879 838	686 041	214 198				
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux								
				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises		françaises		
				étrangères		étrangères		
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

Dividendes encaissés

7

Dividendes encaissés

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenus (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette
10 000	(20 237)	100,00	10 034	10 034
Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
30 821		8 808	222	
Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
françaises	étrangères	françaises	étrangères	

OC SANTE

Société Anonyme au capital de 1 530 000 euros
Siège Social : CENTRE MEDICAL ODYSSEUM
194, Avenue Nina Simone, CS 19537
34960 MONTPELLIER Cedex 2

RCS MONTPELLIER B 454 800 426

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2024

Texte de la Résolution d'Affectation de Résultat

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 6 550 509 euros au compte REPORT A NOUVEAU.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

L'Assemblée Générale pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, rappelle les distributions de dividendes qui sont intervenues, au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Dividendes
2022	/
2021	/
2020	/

Pour Copie Conforme
Le Directeur Général

