

HOPITAL FOCH

COMPTES ANNUELS 2024

Conseil d'administration du 10 juin 2025



1-BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 2024

Actif	Référence à l'annexe	31/12/2024 (selon ANC 2018-06)			31/12/2023 (selon ANC 2018-06)
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles		28 611 109	22 313 218	6 297 891	5 146 640
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	<i>note 4</i>	24 835 714	22 313 218	2 522 496	2 718 585
Immobilisations incorporelles en cours	<i>note 4</i>	3 775 395		3 775 395	2 428 055
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles	<i>note 4</i>	299 293 037	207 130 055	92 162 982	87 939 636
Terrains					
Constructions		202 331 753	131 092 554	71 239 199	64 322 151
Installations techniques, matériel et outillage industriels		70 153 422	59 642 152	10 511 270	10 434 777
Autres immobilisations		23 860 852	16 395 348	7 465 504	7 464 218
Immobilisations corporelles en cours	<i>note 4</i>	2 947 009	-	2 947 009	5 778 550
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières	<i>note 4</i>	2 519 771	393 179	2 126 592	2 506 132
Participations et Créances rattachées		395 679	393 179	2 500	2 500
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres créances dont dot. Art 50 LFSS		2 124 092	-	2 124 092	2 503 632
Total I		330 423 318	229 836 452	100 587 466	95 652 467
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours	<i>note 5</i>	5 893 351	43 478	5 849 873	5 803 259
Créances					
Créances clients, vendeurs et comptes rattachés	<i>note 6</i>	70 534 275	6 755 294	63 778 981	62 680 217
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	<i>note 7</i>	6 972 748		6 972 748	7 028 363
Valeurs mobilières de placement	<i>note 8</i>	4 772 637		4 772 637	9 949 282
Instrument de trésorerie					
Disponibilités	<i>note 8</i>	9 877 161	-	9 877 161	11 013 500
Charges constatées d'avance	<i>note 16</i>	1 363 009		1 363 009	1 329 527
Total II	Total II	99 413 181	6 798 772	92 614 409	97 834 748
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion Actif (V)					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		429 837 098	236 635 223	193 201 875	193 487 215

Passif	Référence à l'annexe	31/12/2024 (selon ANC 2018-06)	31/12/2023 (selon ANC 2018-06)
		Net	Net
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS	<i>note 9</i>	50 289 575	50 289 575
Fonds propres / Fonds associatifs sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires		30 209 575	30 209 575
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds statutaires		-	-
Fonds propres complémentaires			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Report à nouveau	-	44 244 721	37 744 717
Excédent ou déficit de l'exercice	-	5 016 971	6 500 004
Situation Nette		- 19 052 117	- 14 035 147
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement		36 563 910	31 729 730
Autres fonds associatifs			
TOTAL I		17 511 793	17 694 584
FONDS REPORTES ET DEBES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	<i>note 10</i>	1 945 748	1 978 582
Total II		1 945 748	1 978 582
PROVISIONS	<i>note 11</i>		
Provisions pour risques		1 404 787	1 460 508
Provisions pour charges		8 921 507	9 144 833
Total III		10 326 293	10 605 341
Fonds dédiés			
sur subventions de fonctionnement			
sur autres ressources			
Total III bis		-	-
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	<i>note 12</i>	71 818 631	72 888 796
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	<i>note 13</i>	43 511 007	45 180 867
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	<i>note 15</i>	31 099 534	30 460 675
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	<i>note 16</i>	3 021 795	2 562 396
Autres dettes	<i>note 17</i>	6 587 105	5 631 549
Instrument de trésorerie			
Produits constatés d'avance	<i>note 18</i>	7 379 369	6 484 424
Total IV		163 418 041	163 208 707
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)		193 201 875	193 487 214

Hôpital Foch : Compte de Résultat au 31 décembre 2024 en euros

POSTES	31/12/2024 selon ANC 2018-06	31/12/2023 selon ANC 2018-06
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	9 029 964,31	9 248 154,88
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	30 361 529,89	31 454 615,44
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	291 620 060,66	285 800 341,14
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Produits des activités annexes		
Dotation Assurance Maladie		
Ressources de la Part Activité Assurance Maladie		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transfert de charges		
Autres produits d'exploitation		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	3 144 973,17	2 629 143,00
Utilisations des fonds dédiés	675 333,36	458 890,46
Autres produits		
Cotisations		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs et donations		
Contributions financières reçues		
Versement des fondateurs		
Quote-part de dotations consommables virées au compte de résultat		
Autres produits	18 328 040,35	17 415 233,32
dont autres produits d'exploitation (comptes 75×××)	2 653 857,83	2 808 530,99
Chiffre d'affaires	350 506 043,91	344 197 847,25
Total des produits d'Exploitation (I)	353 159 901,74	347 006 378,24

POSTES	31/12/2024 selon ANC 2018-06	31/12/2023 selon ANC 2018-06
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	60 561 379,80	55 919 237,74
Variation de stock de marchandises	- 20 473,66	1 319 375,65
Autres achats et charges externes	96 624 641,02	100 263 397,61
Aides financières	75 140,00	73 000,00
Impôts, taxes et versements assimilés	20 657 408,75	19 372 635,00
Salaires et traitements	115 072 573,07	113 514 193,02
Charges sociales	46 581 293,01	45 309 648,24
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 870 302,56	14 930 113,13
Dotations aux provisions (actif circulant)	1 611 554,77	972 686,45
Dotations aux provisions (risques et charges)	2 322 930,02	2 669 236,64
Reports en fonds dédiés	642 499,00	577 295,00
Autres charges d'exploitation		
Aides financières	55 737,39	133 435,04
Autres charges	324 755,87	515 092,10
Total des charges d'Exploitation (II)	359 379 741,60	355 569 345,62
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 6 219 839,86	- 8 562 967,38
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	410 069,56	297 581,93
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	0	1 023 729,09
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (III)	410 069,56	1 321 311,02
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	2 222 402,50	1 853 006,90
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)	2 222 402,50	1 853 006,90
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	- 1 812 332,94	- 531 695,88
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	- 8 032 172,80	- 9 094 663,26

POSTES	31/12/2024 selon ANC 2018-06	31/12/2023 selon ANC 2018-06
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	46 399,76	120 310,73
Sur opérations en capital	3 618 455,45	3 498 826,40
Sur exercices antérieurs	27 303,86	85 051,76
Reprises sur provisions et transferts de charge	10 987,94	-
Total des produits exceptionnels (V)	3 703 147,01	3 704 188,89
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	233 479,27	133 992,91
Sur opérations en capital	29 562,20	6 119,15
Sur exercices antérieurs	321 988,28	65 948,09
Autres charges exceptionnelles	-	810 393,40
Dotations aux provisions sur charges exceptionnelles	-	-
Total des charges exceptionnelles (VI)	585 029,75	1 016 453,55
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 118 117,26	2 687 735,34
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	102 915,59	93 076,52
Total des produits (I + III + V)	357 273 118,31	352 031 878,15
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	362 290 089,44	358 531 882,59
EXCEDENT OU DEFICIT	- 5 016 971,13	- 6 500 004,44
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	12 600 000,00	12 600 000,00
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	12 600 000,00	12 600 000,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	12 600 000,00	12 600 000,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	12 600 000,00	12 600 000,00

2- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Notes

Note 1. Affiliation de l'Association et présentation de l'activité

L'Association Hôpital Foch est une association à but non lucratif régie par la loi du 1er juillet 1901.

L'Association a pour objet d'assurer le fonctionnement et le développement de l'Hôpital Foch, établissement de santé privé d'intérêt collectif (ESPIC), des écoles d'infirmières et de sages-femmes, et de la crèche, qui lui sont rattachées. L'ensemble immobilier où sont exercées les activités a été mis à la disposition de l'Hôpital, le 1^{er} janvier 1996 par la Fondation Maréchal Foch, qui en demeure propriétaire, selon une convention conclue entre l'Association et la Fondation. Le siège social de l'Association est situé 40, rue Worth à Suresnes.

L'Association a reçu confirmation de capacité en lits et places, d'autorisations d'activité de soins et d'utilisation d'équipements lourds par décision ministérielle du 19 décembre 1995. Elle a reçu confirmation de l'admission à participer à l'exécution du service public hospitalier par arrêté ministériel du 21 décembre 1995.

Textes de référence :

- Décret n° 92-776 du 31 juillet 1992 relatif au régime budgétaire et comptable des établissements publics de santé et des établissements de santé privés participant au service public hospitalier, et circulaires d'application,
- Ordonnance n° 96-346 du 24 avril 1996 portant réforme de l'hospitalisation publique et privée,
- Loi n° 03-1199 du 18 décembre 2003 portant sur le financement de la sécurité sociale pour 2004 (mise en place de la T2A),
- Décret n° 05-1474 du 30 novembre 2005 relatif à l'Etat Prévisionnel des Recettes et Dépenses (EPRD), modifiant le code de la santé publique,
- Loi n°2010-879 du 21 juillet 2010 portant réforme de l'hôpital et relative aux patients, à la santé et aux territoires (HPST).

Activité 2024

L'année 2024 a été marquée par le déficit important de personnel paramédical (particulièrement la nuit) comme dans de nombreux établissements de santé.

Malgré cela, l'activité a globalement augmenté en volume de +8% par rapport à 2023 pour les séjours MCO, tirée par les séjours <24H avec + 12%. L'activité de psychiatrie, quant à elle, a diminué de -8% compte tenu de fermetures de lits.

Avec 38 164 passages hors gynécologie, l'activité des urgences augmente par rapport à 2023 de +13%. Le service des urgences s'est ainsi vu contraint à délester, sur certaines périodes et moments de la journée, tout au long de l'année, par manque de personnel. Depuis septembre, avec l'arrivée du nouveau chef de service, une réorganisation a permis de diminuer le délestage.

L'activité externe atteint 471 935 passages soit +0,7% par rapport à 2023. La téléconsultation ainsi que la télésurveillance continuent d'être proposées aux patients. La téléconsultation est en diminution du fait d'un intérêt un peu moindre des patients, la télésurveillance quant à elle est en forte augmentation de + 271% par rapport à 2023.

Note 2. Les principaux faits marquants de l'année 2024

L'année 2024 a été marquée par des difficultés de recrutement du personnel soignant moins importantes qu'en 2023 mais tout de même persistantes. Une partie des capacités d'hospitalisation a dû être fermée notamment dans les secteurs de médecine.

L'année 2024 a été également marquée par la poursuite de la mise en œuvre des mesures de revalorisations salariales (Guérini), mesure financée par l'Etat.

Note 3. Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels 2024 sont présentés conformément aux dispositions légales et aux principes et méthodes définis par le Plan Comptable Général complété du règlement n°2018-06 de l'ANC. La nomenclature budgétaire et comptable applicable aux établissements de santé privés d'intérêt collectif est définie par les arrêtés du 3 mars 1994, du 14 mars 1995 et 19 novembre 2003.

L'année 2024 constitue la cinquième année d'application du règlement ANC n°2018-06. Ainsi, les documents de synthèse (bilan, compte de résultat et annexes) ont été présentés selon les principes du règlement ANC n°2018-06.

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. L'Etat a maintenu en 2024 un dispositif de sécurisation des recettes en instaurant un modèle de financement mixte (Sécurisation Modulée à l'Activité) basé sur une part de dotation fixe à hauteur de 50% ainsi qu'une part activité T2A de 50% pour les établissements qui ne parviennent pas à retrouver le niveau d'activité 2019, ce qui est le cas pour l'hôpital FOCH.

Les prévisions de trésorerie jusqu'au 31 décembre 2025 ont été établies sur des bases prudentes ne prenant en compte qu'une atteinte partielle des mesures d'efficience. Elles ne font pas apparaître de tensions sur la période excepté un montant légèrement négatif en fin d'exercice qui pourra largement être absorbé par financements à court terme (ligne de crédit, réserve affecturation et placements) dont dispose l'hôpital non mobilisés à ce jour.

A la date d'arrêté des états financiers 2024 par le Conseil d'Administration, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui pourraient remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation en 2025.

Budgets annexes « Ecoles et Instituts de Formation des Professionnels Paramédicaux et de Sages-Femmes »

Un budget annexe C « Ecoles et Instituts de Formation des Professionnels Paramédicaux et des Sages-Femmes » a été créé à compter du 1^{er} janvier 2005 par la circulaire DGCP/5C/DHOS/F4/2004 du 26 octobre 2004. Ce budget prend en compte les charges et produits imputables aux activités de formation concernées par les dispositions de l'article 73 de la loi n° 2004-809 du 13 août 2004 relatives aux libertés et responsabilités locales.

Les comptes de l'Association sont présentés sous une forme unifiée, intégrant les produits et les charges des deux instituts de formation. Toutefois, les écoles disposant de financements spécifiques, il convient d'établir au sein des comptes unifiés de l'Association, un compte de résultat de ces dernières. Pour cela, un traitement comptable particulier est effectué pour décrire les opérations propres à ces écoles. Ce traitement permet d'établir un compte de résultat de ces dernières qui est ainsi attesté par le commissaire aux comptes. Ce document certifié est adressé au Conseil Régional d'Ile-de-France qui assure le financement des deux instituts.

Focus sur les comptes du GCS LABOBORATOIRE FOCH et de L'OUEST PARISIEN

1- Changement de dénomination sociale

Le GCS LABO FOCH-IHFB a changé de dénomination sociale par décision de l'Assemblée Générale du 16 octobre 2023. Il se nomme désormais « Laboratoire Foch et de l'Ouest Parisien »

2- Changement de la composition du capital social

Membre ayant quitté le GCS en 2023 : IHFB

Membres entrants en 2023 : Notre Dame du Lac, l'UMIS, et la MGEN

Composition du capital social après ces changements de membres

- L'Hôpital FOCH apporte en numéraire 1800 €
- La Cité des Fleurs apporte en numéraire 400 €
- Notre Dame du Lac apporte en numéraire 100 €
- L'UMIS apporte en numéraire 100 €
- Etablissement de Santé Mentale de Rueil-Malmaison & Neuilly-sur-Seine MGEN 100 €

3- Rattachement des charges et produits à l'exercice 2024

Les écritures suivantes ont été passées en 2024 pour traduire les opérations réalisées avec le GCS Laboratoire Foch et de l'Ouest Parisien, qui réalise des prestations d'analyses biologiques pour ses membres:

- Flux sortants (produits) liés :
 - aux coûts engagés par l'hôpital FOCH dans le cadre de l'exploitation commune du laboratoire situé sur son site et qu'il refacture au GCS (refacturation des prestations inhérentes à la production des B) ;

- o aux mises à disposition de personnel (médical et non médical) par l'Hôpital FOCH ;

Le montant des produits refacturés au GCS Laboratoire Foch et de l'Ouest Parisien s'élève à 8,2 M€ en 2024.

- Flux entrants (Charges) liés aux refacturations :
 - o des coûts de production de B par le GCS selon le nombre de B produits pour l'Hôpital Foch et dont le calcul du coût du B est conforme au règlement intérieur ;
 - o des mises à disposition de personnel (médical et non médical) ;

Le montant des charges refacturées par le GCS Laboratoire Foch et de l'Ouest Parisien à l'Hôpital Foch s'élève à 8,2 M€ en 2024.

L'impact dans les comptes de l'hôpital se traduit par un produit net de 88 K€ correspondant aux prestations réalisées par l'Hôpital FOCH pour les autres membres du GCS. A noter que l'IHFB est sorti du groupement à la fin du 2eme semestre 2023, évènement expliquant la baisse du niveau de refacturation aux membres.

Facturation aux membres	CITE DES FLEURS	HOPITAL ST JEAN	MGEN	ND DU LAC	HOPITAL FOCH	Total
B (en volume)	261 366,00	143 917,00	80 289,00	18 505,00	41 236 735,00	41 740 812,00
BHN (en volume)	52 447,00	20 877,00	5 718,00	2 108,00	12 676 462,00	12 757 612,00
Volume total B produits 2024	313 813,00	164 794,00	86 007,00	20 613,00	53 913 197,00	54 498 424,00
Total B 2024/ en euros	47 071,95 €	24 719,10 €	12 901,05 €	3 091,95 €	8 086 979,55 €	8 174 763,60 €

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition (lequel tient compte des frais nécessaires à leur mise en service), à leur coût de production ou à leur valeur d'apport, selon le cas.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle des immobilisations (valeur la plus élevée entre valeur d'usage et valeur vénale) est inférieure à la valeur nette comptable.

Depuis le 1er janvier 2010, les amortissements de ces biens sont calculés suivant le mode linéaire sur les durées d'utilisation suivantes :

- Agencements, Aménagements, Installations générales :
 - 20 ans pour les constructions,
 - 15 ans pour les rénovations lourdes de bâtiments existants,
 - 10 ans pour les agencements « lourds »,
 - les opérations « tiroirs » réalisées dans le cadre de l'exécution du plan de rénovation peuvent être amorties sur des durées plus courtes, en fonction de leur durée prévisionnelle d'utilisation définie par la Direction des Fonctions Supports et les services exploitants.
 -
- Matériel Médical :
 - 7 ans pour le matériel « lourd » biomédical,
 - 5 ans pour le petit matériel biomédical et de soins.
- Informatique :
 - 7 ans pour les logiciels systèmes et langages et la téléphonie (réseau),
 - 5 ans pour le matériel informatique,
 - 2 ans pour les licences micro-informatiques et les logiciels d'utilisation.
- Autres Matériels et Mobiliers :
 - 10 ans pour le mobilier de bureau,
 - 5 ans pour le mobilier hôtelier et le mobilier de soins,
 - 5 ans pour les équipements de nettoyage et d'entretien,

- 5 ans pour le matériel de bureau.

Le plan d'amortissement des biens mis en service avant le 01/01/2010 reste inchangé en 2024.

Immobilisations financières

Les participations figurent au bilan à leur valeur d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Lorsque la valeur d'inventaire des participations est inférieure à leur valeur d'acquisition ou à leur valeur d'apport, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Les titres de la SASU Foch Santé International (FSI) apportés à l'hôpital par la Fondation Maréchal Foch ont été comptabilisés sur la base de leur valeur d'apport en 2012 (note 4).

Stocks et en-cours

Les articles en stocks sont évalués au coût unitaire moyen pondéré. Une dépréciation est constituée pour les articles à rotation lente ou sans rotation.

L'estimation de la provision s'établit de la façon suivante pour l'ensemble des stocks, à l'exception du matériel biomédical :

- 50% pour une rotation de 2 à 4 ans,
- 100% pour une rotation supérieure à 4 ans, ou sans rotation.

Le stock de matériel biomédical ne supporte que très peu de perte de valeur à travers le temps (pièces détachées et accessoires pour équipements), une dépréciation de 10% s'applique donc aux seuls matériels en stock depuis plus de 2 ans.

Une analyse du stock pharmaceutique (Dispositifs médicaux et Médicaments) des dernières années a démontré une absence de pertes. La décision a été prise de ne pas déprécier ce stock au 31/12/2024.

Créances

- Clients et comptes rattachés

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée lorsqu'une perte probable apparaît.

Au 31/12/2024, une dotation aux provisions pour dépréciation des comptes clients été constatée portant le montant de provisions à 6.7M€.

- Caisse pivot

La loi n°2003-1199 du 18 décembre 2003 relative au financement de la Sécurité Sociale a modifié les articles 23 à 34 du code de la Sécurité Sociale et du code de la Santé afin d'introduire le dispositif de mise en œuvre de la tarification à l'activité.

Le système de financement de l'activité en MCO (Médecine, Chirurgie, Obstétrique) est un système mixte reposant à la fois sur :

- une facturation à l'activité sur la base d'un tarif de prestation national d'hospitalisation par séjour,
- des enveloppes forfaitaires pour certaines activités ou missions d'intérêt général,
- une dotation pour l'enseignement, la recherche et l'innovation,
- une dotation pour d'autres missions d'intérêt général,
- une dotation, prévue au CPOM, pour les aides contractuelles de l'ARS.

La facturation à l'activité prend en compte des tarifs de séjours, des tarifs par prestation et des éventuels forfaits supplémentaires. A noter qu'un modèle de financement transitoire (SMA indiqué précédemment) repose sur 50% de T2A et 50% de dotation en 2024 afin de sécuriser les financements des hôpitaux.

Pour les activités de psychiatrie, leur financement est assuré par une dotation annuelle de financement (DAF).

En application du circulaire n° DHOS/F1/F2 du 15 juin 2005 relative aux versements des ressources d'Assurance Maladie, des allocations correspondant à un douzième du montant annuel des dotations et des forfaits sont versées selon les modalités suivantes :

- le 20 du mois : allocation mensuelle au titre des dotations et forfaits annuels : MIGAC, FIR, DAF (60%),
- le 5 du mois : 15% de l'allocation mensuelle au titre de la DAF du mois précédent,
- le 15 du mois : 25% de l'allocation mensuelle au titre de la DAF du mois précédent.

Par ailleurs, le décret du 30 mars 2007 précise que le versement de la part tarifiée à l'activité est effectué le 5 du mois suivant la notification des montants arrêtés par la direction de l'ARS, ainsi que le versement d'acomptes le 15 et le 20 du mois. Une partie des

dotations dues au titre de décembre 2024 a été encaissée au mois de janvier 2025, tandis que l'activité MCO du 4^{ème} trimestre 2024 a été encaissée au cours du 1^{er} trimestre 2025.

- Autres créances

Les autres créances figurent au bilan pour leur juste valeur. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur juste valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Valeurs mobilières de placement et disponibilités

Les valeurs mobilières de placement figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le choix de la sécurité a orienté les placements vers des produits non risqués tels que des contrats de capitalisation. Les disponibilités sont comptabilisées en date d'opération.

Apports, dotations, subventions et réserves

Les apports constitués au 1^{er} janvier 1996, en application de la Convention Générale établie entre la Fondation Maréchal Foch et l'Association Hôpital Foch, ont été approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 juin 1997.

Les dons et legs en capital sont enregistrés en compte d'apports. A noter que l'hôpital a pu bénéficier en 2021 d'un apport en fonds propres de 3.8M€ au titre de la restauration des marges. En contrepartie de cette inscription et dans l'attente des versements, une immobilisation financière d'un montant indentique a été comptabilisée.

Le niveau de cette immobilisation financière a baissé en 2024 pour atteindre 1,9 M€.

Report à nouveau déficitaire

Le report à nouveau déficitaire résulte de l'affectation des résultats des exercices précédents à la clôture de l'exercice.

Provisions pour risques et charges

- Provision pour engagements sociaux : indemnités de départ en retraite (PIDR) et médailles du travail

Evaluation PIDR

L'hôpital a pour obligation de faire évaluer son passif social selon un calcul actuariel pour la détermination des engagements d'indemnités de départ à la retraite : Tout salarié partant en retraite bénéficie d'une indemnité de départ. Celle-ci est prévue par la Convention Collective FEHAP qui en fixe les conditions selon l'ancienneté.

Ces passifs sociaux sont différés dans le futur (avantages à long terme et avantages postérieurs à l'emploi) et ils ne sont pas connus avec précision (valeur dite actuarielle reposant sur des hypothèses).

Le plus souvent, l'engagement de l'employeur vis-à-vis de son salarié dépend de deux facteurs :

- le salaire au moment du départ en retraite du salarié,
- l'ancienneté du salarié au moment du départ en retraite.

La méthode retenue pour évaluer la provision est identique à celle de 2023. Les hypothèses principales sont :

- le salaire de fin de carrière,
- l'augmentation annuelle des salaires,
- le taux de rotation des salariés,
- le loyer de l'argent (taux sans risque),
- le taux de mortalité (table de mortalité),
- et l'âge de départ à la retraite

A l'hôpital Foch, l'actualisation du calcul se fait tous les ans.

➤ Modalités de calcul retenues sur 2024

➤ Effectifs

Le personnel présent au 31 décembre 2024 en contrat à durée indéterminée (CDI) représente 2 141 salariés.

➤ Salaire :

La rémunération annuelle à prendre en compte est le salaire brut annuel majoré d'une moyenne d'éléments variables. Les montants sont retraités de la prime décentralisée qui n'est pas prise en compte dans le calcul de l'indemnité de départ en retraite. La revalorisation des salaires retient les hypothèses suivantes :

- 1,2 % inflation comprise pour les médecins.
- 0.8 % inflation comprise pour le personnel non médical

Spécificités du calcul de la prime décentralisée à l'Hôpital FOCH :

Personnel médical :

2% sur l'ensemble des éléments de rémunération sauf :

- Directeur de laboratoire : 5%
- Personnel médical payé au forfait : pas de prime décentralisée

Personnel non médical :

5% sur l'ensemble des éléments de rémunération sauf :

- Salariés entrés avant le 1^{er} janvier 1982 : 1,5% (en contrepartie de l'application d'une valeur de point plus élevée que celle du point FEHAP).
- Personnel non médical payé au forfait : pas de prime décentralisée

➤ Composantes du calcul

➤ Indemnités de fin de carrière :

La Convention Collective applicable en matière d'indemnités de fin de carrière est la convention FEHAP.

Personnel non Médical

La Convention Collective applicable en matière d'indemnités de fin de carrière est la convention FEHAP, revue suite à l'avenant de 2014. Le versement des indemnités est soumis à charges sociales, sur la base d'un taux variant de 54 à 59% en fonction des catégories.

1. Catégorie	Taux de charges patronales 2024 %
AGENT DE MAITRISE	54.00
CADRE	59.00
EMPLOYE OUVRIER	54.00
Employés qualifiés	54.00
HTE TECHNICITE	56.00
MEDECIN	59.00

Départs en retraite

Le montant de l'indemnité versée est calculé selon les éléments suivants : en nombre de mois de salaire brut.

Montant Indemnité :

Personnel Non Médical

	Cadres et Non Cadres
Avant 10 ans	0 mois
De 10 à 14 ans ancienneté	1 mois
De 15 à 19 ans ancienneté	2 mois
De 20 à 24 ans ancienneté	4 mois
De 25 à 29 ans ancienneté	5 mois
30 ans ou plus	6 mois

Personnel Médical

Application du barème légal de départ volontaire du Code du Travail dans la mesure où la convention collective ne s'applique pas aux médecins.

PM	Cadres et Non Cadres
Avant 10 ans	0 mois
De 10 à 14 ans ancienneté	0,5 mois
De 15 à 19 ans ancienneté	1 mois
De 20 à 30 ans ancienneté	1,5 mois
30 ans ou plus	2 mois

➤ Hypothèses

- **Age de départ en retraite à l'initiative du salarié :**

Non cadres : 62-63 ans

Cadres et les médecins : 65 ans

- **Actualisation au 31-12-2024 avec le calcul du turn over.**

Le taux de turnover ou taux de rotation du personnel représente la moyenne du nombre d'entrées et de sorties sur une période donnée, divisée par le nombre initial de salariés en fin d'année N-1.
Le calcul du taux de turn over prend en compte le personnel en CDI. Il est décliné par catégorie professionnelle et par tranche d'âge.

TURNOVER PNM		Moyenne 2022-2024	Moyenne 2021-2023
AGENT DE MAITRISE		8,1%	7,2%
AGENT DE MAITRISE	19 à 29 ans	25,6%	15,4%
AGENT DE MAITRISE	30 à 39 ans	15,1%	15,9%
AGENT DE MAITRISE	40 à 49 ans	8,0%	8,1%
AGENT DE MAITRISE	50 ans et +	0,0%	0,0%
CADRE		10,7%	11,6%
CADRE	19 à 29 ans	24,9%	30,2%
CADRE	30 à 39 ans	14,4%	15,4%
CADRE	40 à 49 ans	10,1%	11,4%
CADRE	50 ans et +	5,0%	4,4%
EMPLOYE OUVRIER		9,0%	9,3%
EMPLOYE OUVRIER	19 à 29 ans	19,2%	20,6%
EMPLOYE OUVRIER	30 à 39 ans	13,4%	12,5%
EMPLOYE OUVRIER	40 à 49 ans	6,7%	8,2%
EMPLOYE OUVRIER	50 ans et +	1,8%	2,3%
EMPLOYE QUALIFIE		9,9%	9,8%
EMPLOYE QUALIFIE	19 à 29 ans	22,4%	21,2%
EMPLOYE QUALIFIE	30 à 39 ans	10,3%	10,8%
EMPLOYE QUALIFIE	40 à 49 ans	9,2%	8,7%
EMPLOYE QUALIFIE	50 ans et +	4,4%	4,4%
HTE TECHNICITE		15,0%	16,2%
HTE TECHNICITE	19 à 29 ans	24,3%	26,9%
HTE TECHNICITE	30 à 39 ans	14,2%	15,3%
HTE TECHNICITE	40 à 49 ans	10,0%	10,4%
HTE TECHNICITE	50 ans et +	3,4%	3,3%
Total PNM		12,1%	12,8%

TURNOVER PM HORS CDD		Moyenne 2022-2024	Moyenne 2021-2023
MEDECIN	19 à 29 ans	58,3%	50,0%
MEDECIN	30 à 39 ans	13,2%	14,0%
MEDECIN	40 à 49 ans	8,0%	6,8%
MEDECIN	50 ans et +	4,7%	4,7%
MEDECIN		8,6%	9,9%

Le taux d'actualisation retenu s'élève à 3,5%, indice compris dans les dernières fourchettes communiquées par le Syndicat des Actuaire Conseil et Actuaire Experts Indépendants (SACEI).

PROVISION MÉDAILLE DU TRAVAIL

La médaille d'honneur du travail récompense l'ancienneté de service. Pour l'obtenir, il faut justifier d'un certain nombre d'années de service, soit :

- 20 ans pour la médaille d'argent,
- 30 ans pour la médaille de vermeil,
- 35 ans pour la médaille d'or,
- 40 ans pour la grande médaille d'or.

Le salarié doit constituer un dossier de candidature et le déposer avant le 1er mai pour la promotion du 14 juillet et avant le 15 octobre pour celle du 1er janvier. La demande de médaille s'effectue en mairie ou en préfecture à l'initiative du salarié.

La demande de médaille validée par l'administration fera l'objet d'une remise de diplôme rappelant les années de services récompensées.

Données :

➤ Périmètre :

Identique à celui du calcul de la provision pour indemnités de départ en retraite.

➤ Composantes du calcul

L'attribution de cette médaille s'accompagne d'une prime versée pour les salariés de l'hôpital Foch selon les montants suivants :

	Montant Gratification
Médaille Argent / 20 ans	190.33 €
Médaille Vermeil / 30 ans	228.75 €
Médaille Or / 35 ans	476.88 €
Médaille Grand Or / 40 ans	953.13 €

Nouvelle grille pour donner suite à la note de service N° 2020-16

Dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Note 4. Actif immobilisé : 330,4 M€ (valeur brute)

Le poste d'actifs immobilisés s'élève à 330,4 M€ bruts au 31/12/2024 contre 311,3 M€ en 2023, soit une hausse 19,1 M€.

RUBRIQUES	Valeur brute à la fin de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice	Variation
Immobilisations incorporelles :					
Concessions et droits similaires, brevets	23 707 335	1 128 379		24 835 714	1 128 379
	23 707 335	1 128 379	-	24 835 714	1 128 379
Immobilisations corporelles :					
Aménagements des constructions	186 749 416	15 582 337	-	202 331 753	15 582 337
Installations techniques, matériel et outillage	67 435 194	3 285 311	567 083	70 153 422	2 718 228
Autres immobilisations corporelles	22 270 437	1 700 156	109 739	23 860 853	1 590 415
Immobilisations en cours	8 206 605	4 033 006	5 517 209	6 722 405	- 1 484 200
Av / Acomptes sur commandes investissements	-			-	-
	284 661 652	24 600 810	6 194 031	303 068 432	18 406 780
Total des immobilisations corporelles et incorporelles	308 368 987	25 729 189	6 194 031	327 904 146	19 535 159
Immobilisations financières :					
Participations financières	395 679			395 679	-
Autres immobilisations financières	2 503 632	3 874	383 413	2 124 092	- 379 539
	2 899 311	3 874	383 413	2 519 771	- 379 539
TOTAL	311 268 297	25 733 063	6 577 444	330 423 917	19 155 620

RUBRIQUES	Amortissements et provisions cumulés à la fin de l'exercice	Dotation de l'exercice	Transferts de compte à compte	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements et provisions cumulés à la fin de l'exercice	Variation
Amortissements des immobilisations incorporelles :						
Concessions et droits similaires, brevets	20 988 754	1 324 468		0	22 313 223	1 324 468
Total Amortissements des immobilisations incorporelles	20 988 754	1 324 468	0	0	22 313 223	1 324 468
Amortissements des immobilisations corporelles :						
Aménagement des constructions	122 427 242	8 661 389	3 932	0	131 092 563	8 665 321
Installations techniques, matériel et outillage	57 000 434	3 185 579	-3 932	539 942	59 642 139	2 641 705
Autres immobilisations corporelles	14 806 221	1 698 867		109 739	16 395 349	1 589 128
Total Amortissements des immobilisations corporelles	194 234 415	13 545 835	0	649 681	207 130 051	12 896 154
TOTAL	215 223 169	14 870 303	0	649 681	229 443 273	14 220 622

Immobilisations incorporelles (valeur brute)

Les éléments incorporels représentent 24,8 M€ au 31/12/2024 soit une hausse de 1,1 M€ expliquée par les investissements réalisés en 2024 pour 1,1 M€.

Immobilisations corporelles (valeur brute)

Les actifs corporels s'élèvent à 303 M€ au 31/12/2024, soit une augmentation de 18,4 M€ par rapport à l'exercice précédent.

- Les immobilisations relatives aux constructions s'élèvent à 202 M€, en hausse de 15,6 M€

Cette variation correspond aux investissements réalisés en 2024 dont principalement :

- Création et aménagement du bloc endoscopie pour 4,3 M€
- Les travaux de rénovation et mise en sécurité des locaux du bâtiment A sud suite au sinistre pour 1,9 M€
- Les travaux de maintenance et de mise en conformité et mise en sécurité en climatisation, électricité, chauffage, plomberie et second œuvre pour 1,9 M€
- Les travaux de rénovation des locaux de la psychiatrie, et salles dédiées à la médecine interne et hospitalisation de jour pour 1,8 M€
- Les travaux de rénovation des urgences, cardiologie, bloc ophtalmologie pour 0,7 M€
- Les travaux de mise en conformité de la crèche, du pavillon Balsan, aménagement de l'espace QVT ainsi que l'aménagement des locaux de la DRCI pour 0,8 M€

Ainsi qu'aux mises en service de tranches de travaux réalisées sur exercices antérieurs pour 3,6 M€ dont :

- Reconstruction suite au sinistre incendie pour 1,9 M€
- Travaux de création du bloc endoscopie pour 1M€
- Travaux de rénovation de la psychiatrie ainsi que les locaux de consultation de MTI en oncologie et HDJ pour 0,4 M€
- Travaux d'aménagement des locaux de la DRCI pour 250 K€

- Les installations techniques et les matériels et outillages s'élèvent à 70,1 M€, en hausse de 2,7 M€ par rapport à 2023.

La hausse de 2,7 M€ s'explique d'une part par les acquisitions de l'année 2024 pour 3,3 M€, et d'autre part par des sorties d'immobilisations mises au rebut pour 0,6 M€.

Ci-dessous le détail des mouvements des installations techniques en 2024 :

Les acquisitions réalisées en 2024 concernent :

- Création de cabines de consultation Gynécologique et ORL : 0,1 M€
- Aménagement SAU, bloc endoscopique, Gynécologie, ILR et poste de soin plein/vide : 0,3 M€
- Aménagement d'un espace de stockage d'azote, et amélioration de la signalétique : 0,2 M€
- Equipements biomédicaux, logistique, laboratoire et instruments chirurgicaux pour l'hôpital : 2,7M€

Sorties d'immobilisations pour 0,6 M€ dont :

- Valeur brute des biens cédés de 67 K€, pour des équipements biomédicaux
 - Valeur brute des biens mis au rebut pour 0,6 M€ ; essentiellement des équipements biomédicaux et du matériel informatique
-
- Les autres immobilisations corporelles s'élèvent à 23,9 M€, en hausse de 1,6 M€ dont 1 M€ d'équipements informatiques, ainsi que du mobilier de soins, mobilier logistique et mobilier de bureau pour 0,6 M€.
 - Les immobilisations corporelles encours représentent 6,7 M€ en baisse de -1,5 M€ par rapport à 2023 et correspondent d'une part à une hausse de 4 M€ au titre des acquisitions de l'année 2024, dont :
 - Travaux de rénovation du bâti suite au sinistre incendie, pour 0,3 M€
 - Travaux de rénovation du bâtiment Merlin de Thionville, rénovation et mise en sécurité de l'étage sud, pour 0,6 M€
 - Equipemnts biomédicaux pour 0,5 M€
 - Equipements et prestations informatiques et logistiques pour 1 M€
 - Rénovation de différents services (psychiatrie, cardiologie, bloc endoscopie et ophtalmologie, ateliers techniques, morgue, etc.) pour 1,6 M€
- et d'autre part à une baisse de 5,5 M€ suite à la mise en service des immobilisations en cours des années antérieures dont :
- Travaux de rénovation du SAU, la psychiatrie et travaux étage sud pour 2,2 M€
 - Travaux de reconstruction suite au sinistré lié à l'incendie pour 2 M€
 - Travaux de création du bloc endoscopie pour 1,2 M€

Immobilisations financières (valeur brute)

Les immobilisations financières s'établissent à 2,5 M€ au 31/12/2024 en baisse de 0,4 M€ par rapport à 2023. Ce poste est composé des titres de participations de la filiale Foch Santé International (FSI) entièrement dépréciés, des créances financières liées à la restauration des marges dans le cadre de la dotation Article 50 LFSS pour 1,9 M€, et des parts du GCS PUI Territoire Ouest Parisien pour 2,5K€. Les autres immobilisations financières de 207 K€ correspondent aux dépôts et cautionnements des logements et parkings occupés par des salariés de l'hôpital.

Note 5. Stocks et en-cours : 5,9 M€ (valeur brute)

Les stocks s'analysent de la façon suivante :

Stocks (valeur brute)	2024	2023
Produits pharmaceutiques	4 246 997	3 773 403
Fournitures médicales	881 803	1 309 300
Fournitures hôtelières	444 582	450 156
Fournitures d'ateliers (biomédicale)	268 851	273 502
Autres fournitures suivies en stock	51 119	66 494
Valeur Brute	5 893 351	5 872 855
Provision	43 478	69 618
Valeur nette	5 849 872	5 803 237

La valeur brute des stocks atteint 5,9 M€ au 31/12/2024, stable par rapport à 2023.

La provision pour dépréciation porte sur les articles à rotation lente et sans rotation. Celle-ci s'élève à 43K€ au 31/12/2024.

Provisions pour dépréciation du stock	2024	2023
Fournitures hôtelières- DMBH	31 938,13	50 334,81
Fournitures pour le traitement des déchets	2 640,21	3 924,48
Fournitures pour la lingerie	3 132,92	3 251,93
Fournitures pour le service technique	-	54,58
Fournitures pour le laboratoire	2 292,62	8 852,34
Fournitures pour le service biomédicale	3 474,58	3 199,94
Provisions sur stocks	43 478	69 618

Ainsi, la valeur « nette » des produits stockés s'élève à 5,8 M€, stable par rapport à 2023.

Note 6. Créances clients : 70,5 M€ (valeur brute)

Les créances clients s'analysent comme suit :

Etat de suivi des créances clients au 31/12/2024

Clients	2024			2023		
	Hospitalisés	Consultants	Total	Hospitalisés	Consultants	Total
Patients	1 962 615	51 339	2 013 954	1 310 659	142 808	1 453 467
Autres débiteurs	16 252 380	3 454 393	19 706 773	14 659 649	3 269 825	17 929 474
Départements(Aide Médicale)	143 445	273 314	416 759	174 242	258 380	432 622
Autres tiers payants	16 108 935	3 181 079	19 290 015	14 485 407	3 011 445	17 496 852
Produits à recevoir	2 930 978	1 174 162	4 105 139	2 135 368	998 356	3 133 725
Clients douteux	4 417 971	1 517 584	5 935 555	3 983 299	1 322 171	5 305 470
Total comptes clients (a)	25 563 944	6 197 478	31 761 422	22 088 976	5 733 160	27 822 136
Dépréciation des comptes clients		6 645 682			5 077 605	

Clients divers	2024	2023
Prestations diverses	3 134 056	2 075 869
Examens extérieurs	181 826	217 465
Protocoles	1 579 502	1 557 002
Conventions hospitalières	721 092	495 329
Produits à recevoir	1 915 023	1 241 433
Total clients divers (b)	7 531 498	5 587 098
Total créances clients et comptes rattachés (a) + (b)	39 292 920	33 409 234

Caisse pivot	2024	2023
Solde fact. antérieure 1985	109 612	109 612
Solde fact. de l'exercice (enveloppes)	4 914 649	2 896 712
Solde facturation de l'exercice au titre de l'activité T2A	26 217 095	31 581 876
Produits à recevoir	-	-
Total caisse pivot (c')	31 241 355	34 588 199
Dépréciation de la caisse pivot	109 612	109 612

	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net
Total des créances clients et caisse Pivot (a) + (b) + (c')	70 534 275	6 755 294	63 778 981	67 997 433	5 187 217	62 810 217

Clients et comptes rattachés : 39,3 M€ (valeur brute)

Le poste « Clients et comptes rattachés » enregistre les créances sur les patients et sur les organismes sociaux ou d'assurance délivrant une prise en charge au titre de l'hospitalisation et des consultations externes. Le total de ce poste s'établit à 39,3 M€ au 31/12/2024, soit une hausse 5,9M€ par rapport à 2023. La provision pour dépréciation des créances s'établit à 6,6 M€, en hausse de 1,5 M€ par rapport à 2023.

- Patients (Hospitalisés et consultants) : 2 M€

Les créances sur les patients (hospitalisés et consultants) s'élèvent à 2 M€ au 31/12/2024, soit une hausse de 0,6 M€.

- Autres débiteurs : 19,7 M€

Les sommes dues par les autres débiteurs avec acceptation d'une prise en charge (Mutuelles, Départements, Organismes étrangers) représentent 19,7 M€ concentrées sur l'activité internationale.

- Produits à recevoir (clients) : 4,1 M€

Les produits à recevoir représentent au 31/12/2024 un montant de 4,1 M€, correspondant aux produits de l'activité 2024 qui feront l'objet d'une facturation sur l'exercice 2025.

- Clients douteux : 5,9 M€

Le poste clients douteux est constitué des créances dont le recouvrement est confié à un cabinet extérieur. Il s'élève à 5,9 M€ au 31/12/2024, en hausse de 0,6M€ par rapport à 2023.

- Clients divers : 7,5 M€

Le poste clients divers représente 7,5 M€ contre 5,6 M€ sur l'exercice précédent soit une hausse du niveau des créances de 1,9 M€, expliquée par la hausse des créances liées aux refacturations de prestations aux établissements de santé partenaires.

- Caisse Pivot (cf. note 3 § créances) : 31,2 M€ (valeur brute)

Elle est redevable vis-à-vis de l'Hôpital et constituée principalement des éléments suivants :

- Des revenus (garantie de financement) de la part tarifée à l'activité du dernier trimestre 2024..... 26,3 M€
- Des créances relatives aux enveloppes MIGAC/MIG et autres AC..... 4,9 M€

Un solde de la créance dite de l'article 58 imputable aux activités financées par la dotation annuelle de financement (psychiatrie) de 110K€ demeure au bilan. Cette créance fait l'objet d'une provision du même montant.

Note 7. Autres créances : 7 M€ (valeur brute)

Le poste des « Autres créances » s'établit au 31/12/2024 à 7 M€ en valeur brute, stable par rapport à 2023. Ce poste se compose essentiellement du reste à percevoir au titre de l'UNIFAF au 31 décembre 2024 pour 2,6 M€ ainsi que des différents comptes courants (FSI 0,4 M€, et les trois GCS pour 1 M€) et des indemnités journalières à recevoir (1,7 M€).

Note 8. Placements financiers / Valeurs Mobilières de Placement et disponibilités

Au 31/12/2024, les disponibilités et VMP s'élèvent à un peu plus de 14,8 M€ en baisse par rapport à 2023.

Note 9. Fonds propres

Apports dotations et réserves 30,2 M€, montant stable par rapport à 2023.

Les apports constitués au 1er janvier 1996 ont été approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 juin 1997.

Tableau de variation des fonds propre: Art. 431-5

Variation des Fonds Propres	31/12/2023	Affectation Résultat 2023	Augmentation	Diminution ou consommation	Impact fonds propres	31/12/2024
Fonds propres sans droits de reprise	30 209 576				-	30 209 576
Fonds propres avec droits de reprise	-					-
Ecart de réévaluation	-					-
Réserves	-					-
Report à nouveau	- 37 744 717	- 6 500 004				- 44 244 721
Excédent ou déficit de l'exercice	- 6 500 004	6 500 004	- 5 016 971			- 5 016 971
Situation nette	- 14 035 145	-	- 5 016 971	-	-	- 19 052 116
Fonds propres consommables						
Subventions d'investissement	31 729 730	-	8 452 635	3 618 455	4 834 180	36 563 910
Provisions réglementées						
TOTAL	17 694 585				4 834 180	17 511 794

Subventions d'investissements : 36,6 M€

Rubriques	Subventions brutes				Amortissements des subventions				Subventions Nettes
	Subventions brutes au 31/12/2023	Montants perçus dans l'exercice	Sorties de subventions amorties	Subventions brutes au 31/12/2024	Cumul amortissements au 31/12/2023	Amortissements de l'année	Sorties amortissements de l'année	Cumul amortissements 2024	Net des subventions restants à amortir au 31/12/2024
Etablissements publics	22 965 315,72	5 478 013		28 443 328,73	13 124 535,15	731 123,66	-	13 855 658,81	14 587 669,92
Autres subventions d'investissements	53 305 055,64	2 974 622		56 279 677,96	31 416 106,14	2 887 331,79		34 303 437,93	21 976 240,03
Total	76 270 371,36	8 452 635,33	-	84 723 006,69	44 540 641,29	3 618 455,45	-	48 159 096,74	36 563 909,95

Au 31/12/2024, le total des subventions d'investissements brutes reçues par l'Hôpital Foch s'élève à 84,7 M€. Le cumul des amortissements à fin 2024 atteint 48,1 M€. Les subventions reçues en 2024 s'élèvent à 8,5 M€ dont 5,5 M€ provenant de l'ARS (FMIS et Ségur investissement) et 3 M€ provenant de la Fondation Foch (au titre de la rénovation du bloc ambulatoire principalement).

Note 10. Provisions pour risques et charges : 10,3 M€

Les provisions pour risques et charges se répartissent comme suit :

RUBRIQUES	31/12/2023	Dotations	Reprises avec objet	Reprises sans objet	Régularisations en capitaux propres	Reclassement	31/12/2024
Provisions pour risques et charges :							
* 1511 : Provisions pour risques	1 460 508	457 344	513 065				1 404 786
* 1575 : Provisions pour travaux	-						-
* 1575 : Provision Plan Hôpital 2007	-						-
* 158 : Autres provisions pour charges	9 144 833	1 865 586	2 088 912	-	-	-	8 921 506
	-						-
15811 -PNM	6 800 974	1 273 728	1 075 237				6 999 465
15812-PM	2 343 859	591 858	1 013 675				1 922 041
15840	-	-					-
S/total	10 605 340	2 322 930	2 601 978	-	-	-	10 326 293

Les provisions pour risques s'élèvent à 1,4 M€ au 31/12/2024 en baisse de 100 K€ par rapport à 2023.

Les autres provisions pour charges s'élèvent au 31/12/2024 à 8,9 M€ et correspondent à :

- ✓ des provisions pour engagements salariaux (PIDR, médailles du travail), dont le solde s'établit à 7,2 M€ au 31/12/2024
- ✓ des autres provisions pour charges : 1,7 M€

Note 11. Fonds dédiés : 1,9 M€

Ce compte représente le financement des projets de la recherche clinique (CRC, PHRC...) pour lesquels des dépenses ou des charges n'ont pas été réalisées à fin 2024. L'évaluation des engagements pris à l'égard des organismes de financement a été faite dans le respect des principes du règlement ANC 2018-06 applicable depuis le 1er janvier 2020. Ces fonds s'élèvent à 1,9 M€ au 31/12/2024.

Variation des fonds dédiés issus de	31/12/2023	Reports	Utilisations		Tranferts	31/12/2024	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondants aux projets sans dépenses au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
CRC	1 892 289	1 892 289	642 499	675 333	-	1 859 454	-
EX-VIVO	26 580	26 580	-	-	-	26 580	-
ENDOTH MUCO	0	0	-	-	-	0	-
COBLANCE	0	0	-	-	-	0	-
LVL	59 713	59 713	-	-	-	59 713	-
DOLQAGE	0	0	-	-	-	0	-
TELEMETRIE	-	-	-	-	-	-	-
PATCH VALIDATION	0	0	-	-	-	0	-
S/total	1 978 582	1 978 582	642 499	675 333	-	1 945 748	-
Contributions financières d'autres organisme	-	-	-	-	-	-	-
Ressources liées à la générosité publique	-	-	-	-	-	-	-
Total Fonds dédiés	1 978 582	1 978 582	642 499	675 333	-	1 945 748	-

Par ailleurs, les fonds versés pour la mise en œuvre de projets postérieurs à l'exercice comptable sont inscrits en produits constatés d'avance.

Note 12. Emprunts et dettes financières divers : 71,8M€

Deux nouveaux emprunts bancaires ont été souscrits au cours de l'exercice 2024. Le montant de chaque emprunt s'élève à 3,5 M€ soit un total de 7 M€. Les remboursements d'emprunt effectués en 2024 s'élèvent à 8,1 M€. Ces éléments justifient la hausse de l'encours au 31/12/2024.

Note 13. Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 43,5 M€

Les dettes fournisseurs et comptes rattachés s'analysent comme suit au 31/12/2024 :

Postes fournisseurs d'exploitation	2024
Fournisseurs d'exploitation	13 884 244
Fournisseurs Factures non parvenues	29 626 764
Total fournisseurs d'exploitation	43 511 007

L'hôpital Foch applique la loi n°2008-776 du 4 août 2008 ou Loi de Modernisation de l'Economie (loi LME). Ce poste ne comprend pas les dettes aux fournisseurs liées aux immobilisations (note 16) .

Les dettes fournisseurs présentes au bilan sont en baisse, passant de 45,2 M€ en 2023 à 43,5 M€ en 2024.

Note 14. Honoraires Commissaire aux Comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes pour l'année 2024 se sont élevés à 95 K€ HT.

Note 15. Dettes fiscales et sociales : 31,1 M€

Au 31/12/2024, le poste des dettes fiscales et sociales s'élève à 31,1 M€ contre 30,4 M€ en 2023, soit une hausse de 0,6 M€. Cette hausse est due aux variations de provisions sur compteurs de temps et éléments de rémunération pour - 2,4 M€ ainsi qu'une hausse des cotisations sociales et dettes fiscales de 3 M€.

Les dettes fiscales et sociales sont constituées des éléments ci-dessous.

Libellés	2024	2023
Personnel et comptes rattachés	9 604 994	11 218 242
<i>Provisions pour charges</i>		
Congés payés	5 620 763	5 531 973
<i>Autres charges à payer</i>		
PNM: heures supp, RTT, jours fériés, éléments variables	3 974 227	5 678 660
Autres dettes à payer PM/PNM	10 004	7 609
Rappels de salaires		
Organismes sociaux	19 371 903	17 254 010
Sécurité sociale	6 474 312	4 405 407
Autres organismes sociaux	7 152 890	7 249 784
Participation à l'effort construction	532 910	519 151
CSE	807 452	765 906
comptes de medecins	117 902	100 976
<i>Autres charges à payer</i>		
Sur congés payés	2 514 424	3 219 115
PNM: heures supp, RTT, jours fériés, éléments variables	1 767 423	993 672
RTT des medecins		
Quatorzaines, gardes, astreintes		
Sur autres charges salariales	4 590	-
Etat: impôts et taxes	2 122 637	1 988 422
Taxes sur salaires	1 035 469	996 471
Prélèvement IR	788 139	819 726
TVA collectée		
TVA à payer	124 658	3 134
TVA/ factures à établir	57 691	85 958
Autres impôts et taxes assimilées	12 367	
Autres charges à payer	104 314	83 133
Total Général	31 099 534	30 460 674

Note 16. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés : 3 M€

Les dettes sur immobilisations et comptes rattachés s'analysent comme suit au 31/12/2024 :

Postes fournisseurs d'immobilisations	2024
Fournisseurs d'immobilisations	887 211
Fournisseurs Factures non parvenues	2 134 585
Total fournisseurs d'immobilisations	3 021 795

Elles concernent essentiellement les travaux immobiliers (rénovation et embellissement du self, locaux sinistrés suite à l'incendie, l'étage de cardiologie, et la mise en conformité des ascenseurs), ainsi que les équipements biomédicaux et informatiques.

Note 17. Autres dettes : 6,6 M€

Les autres dettes s'élèvent à 6,6 M€ au 31/12/2024 en hausse de 1 M€ par rapport à 2023. La hausse s'explique en partie par le reversement des MERRI des établissements « partenaires ».

Note 18. Charges et produits constatés d'avance

Les charges constatées d'avance à hauteur de 1,4 M€ sont constituées des charges liées à des abonnements et prestations de services rattachables aux exercices ultérieurs (assurances, prestations informatiques et abonnements divers)

Les produits constatés d'avance à hauteur de 7,4 M€ représentent les financements de projets en cours et subventions pour des dépenses à venir à compter de l'exercice 2025.

Note 19. Résultat exceptionnel : 3,1 M€

POSTES	31/12/2024 selon ANC 2018-	31/12/2023 selon ANC 2018-
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	46 399,76	120 310,73
Sur opérations en capital	3 618 455,45	3 498 826,40
Sur exercices antérieurs	27 303,86	85 051,76
Reprises sur provisions et transferts de charge	10 987,94	-
Total des produits exceptionnels (V)	3 703 147,01	3 704 188,89
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	233 479,27	133 992,91
Sur opérations en capital	29 562,20	6 119,15
Sur exercices antérieurs	321 988,28	65 948,09
Autres charges exceptionnelles	-	810 393,40
Dotations aux provisions sur charges exceptionnelles	-	-
Total des charges exceptionnelles (VI)	585 029,75	1 016 453,55
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V- VI)	3 118 117,26	2 687 735,34

Le résultat exceptionnel 2024 est en hausse de 0,4 M€ par rapport à l'année précédente. Les produits exceptionnels correspondent principalement à des quote-parts de subventions d'investissements reçues et virées au résultat pour 3,6 M€. Les charges exceptionnelles correspondent à une absence de compensation des formations réalisées sur les années antérieures pour 200 K€, un remboursement d'indus/ CPAM sur années antérieures pour 100 K€ et un rappel de cotisations Malakoff pour 100 K€.

Note 20. Impôt sur les bénéfices

L'impôt sur les bénéfices provisionné au titre de l'année 2024 par l'Hôpital Foch pour 103 K€ concerne les intérêts sur les placements financiers (199 K€) ainsi que les plus-values sur cession d'équipements biomédicaux (4 K€).

Note 21. Engagements hors bilan :

Engagements de crédit-bail immobilier :

Un contrat de crédit-bail a été signé entre l'Association Hôpital Foch et Dexia CLF Régions Bail le 4 juillet 2005 portant sur le financement et la construction de l'extension de l'Hôpital Foch, modifié par les avenants du 27 octobre 2009, 13 juillet 2010, 12 octobre 2016 et du 07 juin 2018. Le groupe Dexia CLF Région Bail a été cédé en 2023 au groupe BAWAG qui devient le créancier de l'hôpital Foch.

Le reste à payer s'élève à 5,1 M€ HT au 31/12/2024 (cf. tableau ci-dessous).

RAISON SOCIALE	DESIGNATION DU BIEN	DATE DU CONTRAT	REDEVANCES PAYEES - HT - 2024		REDEVANCES RESTANT A PAYER- 2024			
			de l'exercice	Cumulées	A 1 AN	De 1 à 5 ANS	Plus de 5 ANS	Total restant à payer
SOCIETE BAWAG Reprise du contrat en 2024 (Ex-DEXIA)	EXTENSION de l'HOPITAL FOCH à SURESNES		5 271 203,47	72 539 548	5 142 967	-	-	5 142 967
	BAWAG propriétaire à partir de 2024 (Ex-DEXIA)	2024						
	Contrat initial	04/07/2005						
	Avenant n° 1	27/10/2009						
	Avenant n° 2	13/07/2010						
	Avenant n°3	12/10/2016						
	Avenant n° 4	07/06/2018						
	Durée : 16 ans 5 mois 4 jours à compter du 02/02/2018 au 04/07/2035							
TOTAL			5 271 203	72 539 548	5 142 967	-	-	5 142 967

Engagements de crédit-bail mobilier et location-maintenance :

Les engagements de crédit-bail portent sur le matériel biomédical et les équipements informatiques: la redevance de l'exercice s'est élevée à 3,9 M€ TTC dont 3,1 M€ pour les équipements de laboratoire et biomédical et 0,8 M€ pour les équipements informatiques. Les redevances restant à payer s'élèvent à 18,5 M€ TTC au 31/12/2024 (cf. tableau en annexe 2.2).

Note 22. Masse salariale

Les charges nettes de personnel s'établissent à 181,3M€ en 2024 en hausse par rapport à 2023 expliquée principalement par l'effet année pleine de la mesure Guérini, revalorisation des gardes.

Note 23. Contributions volontaire en nature

La Fondation Foch met gracieusement à disposition de l'Association Hôpital Foch l'ensemble de ses immeubles et meubles à travers un contrat de prêt à usage ; En conséquence, la Fondation renonce à percevoir un loyer. Le montant annuel du loyer a été estimé à 12,6 Millions d'euros, ce qui correspond à la surface de 84 000 m² de l'Hôpital et à une valeur de 150€ / m², qui est le prix constaté pour des locations similaires à des conditions normales de marché.

L'Hôpital bénéficie en 2024 de la même aide qu'en 2023 en ce qui concerne la gratuité des loyers.

Note 24. Informations sur les transactions avec les parties liées

L'hôpital Foch n'a effectué aucune opération avec des parties liées conclue dans des conditions anormales telles que prévues à l'article 431-12 du règlement ANC 2018-06.

Note 25. Evènements Post-Clôture

Les actions destinées à pourvoir les postes vacants sur le personnel soignant vont se poursuivre en 2025 afin de pouvoir faire fonctionner l'ensemble des lits et fidéliser le personnel en poste. Ce qui est essentiel car le modèle transitoire de financement (SMA) s'achève à fin 2024. Le principal enjeu cette année est la mise en œuvre du plan de retour à l'équilibre financier afin de dégager des ressources suffisantes pour faire face aux investissements nécessaires à la modernisation des infrastructures.

L'hôpital FOCH a déposé un dossier de reprise de l'établissement Institut Mutualiste Montsouris le 16 mai 2025. En effet, par jugement du 3 février 2025, le tribunal des activités économiques de Paris a ouvert une procédure de redressement judiciaire au profit de la Mutuelle Mutualité Fonction Publique Santé Social (MFPASS) dont l'Institut Mutualiste Montsouris. Les Administrateurs Judiciaires ont lancé, dès l'ouverture du redressement judiciaire, des appels d'offres de reprise en plan de cession portant sur les branches d'activité de MFPASS.

3- TABLEAUX D'ANNEXES

Tableau de variation des fonds propre: Art. 431-5

Variation des Fonds Propres	31/12/2023	Affectation Résultat 2023	Augmentation	Diminution ou consommation	Impact fonds propres	31/12/2024
Fonds propres sans droits de reprise	30 209 576				-	30 209 576
Fonds propres avec droits de reprise	-					-
Ecart de réévaluation	-					-
Réserves	-					-
Report à nouveau	- 37 744 717	- 6 500 004				- 44 244 721
Excédent ou déficit de l'exercice	- 6 500 004	6 500 004	- 5 016 971			- 5 016 971
Situation nette	- 14 035 145	-	- 5 016 971	-	-	- 19 052 116
Fonds propres consommables						
Subventions d'investissement	31 729 730	-	8 452 635	3 618 455	4 834 180	36 563 910
Provisions réglementées						
TOTAL	17 694 585				4 834 180	17 511 794

Affectation du résultat comptable en euros

	31/12/2023	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Report à nouveau débiteur	- 37 744 717	- 6 500 004		- 44 244 721
Résultat	- 6 500 004	- 5 016 971	- 6 500 004	- 5 016 971
TOTAL	-44 244 721	- 11 516 975	- 6 500 004	-49 261 692

Le report à nouveau déficitaire s'élève à 44,2 M€ à fin 2024 avant affectation du résultat comptable qui s'élève à - 5M€.

ENGAGEMENTS HORS BILAN – CREDIT BAIL ET LOCATIONS – En Euros

RAISON SOCIALE	DESIGNATION DU BIEN	DATE DU CONTRAT	DUREE DU CONTRAT	REDEVANCES PAYEES		REDEVANCES RESTANT A PAYER				Valeur de RACHAT à confirmer
				de l'exercice	Cumulées	A 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans	Total restant à payer	
	Immobilisations									
			Échéance trimestrielle							
DEXIA	AVENANT 4 CONTRAT DE CB DEXIA	02/02/2018	25	6 325 442,26	37 952 653,54	6 171 560,55	0,00	0	6 171 561	
	Equipement de laboratoire et biomédical		Échéance mensuelle						0	
CM CIC LEASING	BM3177-600	20/10/2016	84	106 012,00	804048	0			0	7 680
INTUITIVE SURGICAL SAS	MA3972019 - CONTRAT DA VINCI X-154200	01/10/2019	84	149 806,37	786 483	149 806	262 742		412 548	
INTUITIVE SURGICAL SAS	MA3972019 - CONTRAT DA VINCI XI	01/06/2020	84	197 707,20	906 158	197 707,20	280 085		477 792	
	LOC MAINT ECHO VOLUSON S6 PMA	01/06/2018	60	2 512,92	31 393	-	0		0	
	LOC MAINT ECHO S70 N° 35391019	01/05/2018	60	6 132,77	91 992	-			0	
	LOC MAINT ECHO VE8 N° 35392663	01/06/2018	60	9 382,32	112 588	-			0	
RESAH	LOC ECHO GYNECO + TROPHON N° DEV	01/01/2022	84	150 815,89	452 448	150 815,89	452 448	0	603 264	
	LOC ECHO 1 VENUE GO 14 VENUE FIT N°	01/01/2022	84	31 472,33	94 419	31 472,33	94 419	0	125 632	
	LOCATION LASER LUMENIS H100 N°	01/01/2019	60	24 573,00	122 865	-	0		0	
RESAH	LOCATION MAINT ECHO E35 N° 35390895	01/06/2018	60	9 569,98	142 963	-	0		0	
	CREDIT BAIL MAINT OCT-ANGIOGRAPHIE	01/06/2018	60	21 000,00	252 000	-	0		0	35 582
RESAH	MAMMOGRAPHIE HOLOGIC	01/02/2021	84	53 205,86	208 390	53 205,86	110 846	-	164 051	
CCLS	ECHO S10 MAMMO	01/02/2021	84	16 737,60	65 556	16 737,60	34 870	-	51 608	
OLINN	QARM	01/01/2022	84	192 653,00	577 959	192 653,00	577 959	0	770 612	20 000
ECONOCOM	ROBOT MIR	01/04/2024	36	27 756,00	27 756,00	37 008,00	46 260		83 268	
RESAH	ECHOGRAPHIE VOLUSON	01/04/2023	60	88 117,39	154 206	88 117,39	198 265		286 383	
RESAH	ECHOGRAPHIE VENUE	01/01/2023	84	9 180,47	18 361	9 180,47	36 722		45 902	
RESAH	ECHOGRAPHIE VENUE	01/01/2023	84	8 391,84	17 984	8 391,84	35 967		44 959	
RESAH	ECHOGRAPHIE S70	01/09/2023	84	141 343,05	188 457	141 343,05	659 601		800 944	
RESAH	ECHOGRAPHIE VOLUSON	01/01/2024	84	23 411,82	23 412	23 411,82	117 059		140 471	
RESAH	IMPRIMANTE CANON	01/01/2025	60	-	0	20 736,00	82 944		103 680	
BAXTER	MONITEUR DE DIALYSE	11/03/2022	84	5 256,00	15 768	5 256,00	15 768		21 024	
CARL ZEISS	MICROSCOPE RESCAN 700	09/03/2022	48	6 491,52	19 475	6 491,52			6 492	
			Échéance trimestrielle							
SIEMENS HEALTHCARE	OPTIM : 2017_001VF	01/01/2019	48	1 859 329,83	9 545 711,37	1 859 330	8 166 702	2 349 042	12 975 074	
	Equipements et prestations informatiques		Échéance trimestrielle							
HEWLETT PACKARD New cor	5399389531FRA6	01/07/2023	20	89 392,00	134 088	89 392,00	223 480		312 872	
HEWLETT PACKARD New cor	5399389531FRA7	01/07/2023	20	138 068,00	207 102	138 068,00	345 170		483 238	
HEWLETT PACKARD 5	5399389531FRA5	01/07/2020	16	39 948,00	319 584	0	0		0	
			Échéance mensuelle							
ECONOCOM	AVT2019DSO0924/1	05/01/2020	48	54 351,63	2 608 876,40	0	0		0	
ECONOCOM	AVT2021DSIO222/11 (nouveau marché)	01/06/2021	60	273 222,36	956 278,26	273 222	136 611		409 834	
ECONOCOM	AVT2021DSIO222/11 (nouveau marché)	01/06/2021	60	130 150,00	455 525,00	130 150	65 075		195 225	
ECONOCOM	AVT2021DSIO222/11 (Avenant au marché)	01/07/2022	47	5 574,36	13 935,30	5 574	2 787		8 362	
ECONOCOM	AVT2021DSIO222/11 (Avenant au marché)	01/07/2022	47	1 714,00	4 285,00	1 714	857		2 571	
	TOTAL			10 199 343	57 312 721	9 801 947	11 946 637	2 949 042	24 697 626	63 262

ENGAGEMENTS HORS BILAN – CREDIT BAIL IMMOBILIER – En Euros

RAISON SOCIALE	DESIGNATION DU BIEN	DATE DU CONTRAT	REDEVANCES PAYEES - HT - 2024		REDEVANCES RESTANT A PAYER- 2024			
			de l'exercice	Cumulées	A 1 AN	De 1 à 5 ANS	Plus de 5 ANS	Total restant à payer
SOCIETE BAWAG Reprise du contrat en 2024 (Ex-DEXIA)	EXTENSION de l'HOPITAL FOCH à SURESNES		5 271 203,47	72 539 548	5 142 967	-	-	5 142 967
	BAWAG propriétaire à partir de 2024 (Ex-DEXIA)	2024						
	Contrat initial	04/07/2005						
	Avenant n° 1	27/10/2009						
	Avenant n° 2	13/07/2010						
	Avenant n° 3	12/10/2016						
	Avenant n° 4	07/06/2018						
	Durée : 16 ans 5 mois 4 jours à compter du 02/02/2018 au 04/07/2035							
TOTAL			5 271 203	72 539 548	5 142 967	-	-	5 142 967

TABLEAU D'EVOLUTION DES EMPRUNTS en euros

COMPTES	DETTES EN FIN D'EXERCICE 2023	EXERCICE 2024			DETTES EN FIN D'EXERCICE 2024
		Nouveaux emprunts mobilisés	Reclassement	Remboursement en capital	
164 Emprunts auprès des établissements de crédit	72 888 796	7 000 000		8 070 165	71 818 630,93
168 Autres emprunts et dettes assimilés (sauf ICNE)	-			-	-
TOTAL	72 888 796	7 000 000	-	8 070 165	71 818 631

Evolution des charges d'intérêts d'emprunts	Exercice 2023	Exercice 2024
Montant du compte 661	- 1 667 193	- 1 820 013
Intérêts courus (cpte 1688)		

Emprunteur	Devise d'origine	Référence	Prêteur	Date de départ	Date d'échéance du principal	Capital initial	Capital restant dû au 01/01/2024	Capital restant dû au 31/12/2024	Taux Applicable en fin de période	Base de taux de calcul des intérêts
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	LBP-00002726	BANQUE POSTALE	14/08/2017	15/08/2032	5 000 000,00 EUR	2 888 888,72 EUR	2 555 555,36 EUR	1,4300%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	LBP-00005882	BANQUE POSTALE	10/05/2019	15/05/2034	4 000 000,00 EUR	2 777 777,90 EUR	2 511 111,26 EUR	1,0100%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	LBP-00005880	BANQUE POSTALE	14/06/2019	15/06/2029	5 000 000,00 EUR	2 749 999,82 EUR	2 249 999,78 EUR	0,6200%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	LBP-00019113	BANQUE POSTALE	15/07/2024	15/07/2039	3 500 000,00 EUR	- EUR	3 430 398,56 EUR	4,3500%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	439097G	CAISSE D'EPARGNE	17/04/2023	15/05/2033	5 000 000,00 EUR	4 708 333,31 EUR	4 208 333,27 EUR	4,1300%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	LBP-00014829	BANQUE POSTALE	04/03/2022	15/03/2032	4 000 000,00 EUR	3 300 000,07 EUR	2 900 000,11 EUR	0,7100%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	5187032	CDC	15/05/2017	01/06/2037	8 000 000,00 EUR	5 600 000,00 EUR	5 200 000,00 EUR	0,0000%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	5643996	CAISSE D'EPARGNE	26/02/2019	05/06/2039	3 000 000,00 EUR	2 411 447,19 EUR	2 274 397,07 EUR	1,7100%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	566930G	CAISSE D'EPARGNE	05/09/2024	05/09/2034	3 500 000,00 EUR	- EUR	3 430 293,93 EUR	4,5000%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	0983280	CAISSE D'EPARGNE	15/11/2017	05/05/2038	4 000 000,00 EUR	3 036 040,16 EUR	2 851 983,16 EUR	1,9600%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	0610	SG	30/07/2010	30/12/2033	77 000 000,00 EUR	30 527 777,95 EUR	27 475 000,15 EUR	3,5400%	Actual360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	053647G	CAISSE D'EPARGNE	19/01/2021	05/02/2031	4 000 000,00 EUR	2 882 861,03 EUR	2 485 544,58 EUR	0,4000%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	LBP-00013627	BANQUE POSTALE	13/09/2021	15/09/2031	2 000 000,00 EUR	1 549 999,91 EUR	1 349 999,87 EUR	0,3900%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	DD22448811	ARKEA	16/11/2023	30/11/2033	3 000 000,00 EUR	2 975 000,00 EUR	2 675 000,00 EUR	4,2100%	ISDA30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	DD16091818	ARKEA	15/04/2020	30/04/2030	4 000 000,00 EUR	2 533 333,48 EUR	2 133 333,52 EUR	0,2800%	ISDA30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	DD19940547	ARKEA	30/05/2022	30/05/2032	2 000 000,00 EUR	1 683 333,27 EUR	1 483 333,23 EUR	1,1700%	ISDA30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	5643995	CAISSE D'EPARGNE	18/11/2018	05/12/2025	2 000 000,00 EUR	580 310,39 EUR	291 054,31 EUR	0,6200%	EU30360
CENTRE MEDICO CHIRURGICAL FOCH	EUR	DD20682270	ARKEA	16/11/2022	30/10/2032	3 000 000,00 EUR	2 650 000,00 EUR	2 350 000,00 EUR	3,2100%	ISDA30360
						142 000 000,00 EUR	72 855 103,20 EUR	71 855 338,16 EUR		

TABLEAU DES PROVISIONS en Euros

RUBRIQUES	31/12/2023	Dotations	Reprises avec objet	Reprises sans objet	Régularisations en capitaux propres	Reclassement	31/12/2024
Provisions pour risques et charges :							
* 1511 : Provisions pour risques	1 460 508	457 344	513 065				1 404 786
* 1575 : Provisions pour travaux	-						-
* 1575 : Provision Plan Hôpital 2007	-						-
* 158 : Autres provisions pour charges	9 144 833	1 865 586	2 088 912	-	-	-	8 921 506
	-						-
15811 -PNM	6 800 974	1 273 728	1 075 237				6 999 465
15812-PM	2 343 859	591 858	1 013 675				1 922 041
15840	-	-					-
S/total	10 605 340	2 322 930	2 601 978	-	-	-	10 326 293
194 : Fonds dédiés	1 978 582	642 499	675 333				1 945 748
S/total	1 978 582	642 499	675 333	-	-	-	1 945 748
Provisions pour dépréciation autre que comptes financiers :							
* 29 : Dépréciation des immobilisations	393 179	-	-				393 179
* 39 : Dépréciation des stocks et en cours	69 618	43 478	69 618				43 478
* 49 : Dépréciation des comptes de tiers	5 187 217	1 568 077					6 755 294
S/total	5 650 014	1 611 555	69 618	-	-	-	7 191 951
Provision pour dépréciation des comptes financiers :							
* 59 : Dépréciation des comptes financiers	-	-	-				-
S/total	-	-	-				-
TOTAL	18 233 936	4 576 984	3 346 929	-	-	-	19 463 991

TABLEAU DE VARIATION DE L'ACTIF NET IMMOBILISE en euros

	Valeurs Nettes		Variation
	31/12/2023	31/12/2024	
Immobilisations incorporelles	2 718 585	2 522 496	196 089
Immobilisations corporelles	82 221 146	89 215 973	- 6 994 827
Immobilisations en cours	8 206 605	6 722 404	1 484 201
Avances et Acomptes s/commandes Immo	-	-	-
Immobilisations financières	2 506 132	2 126 592	379 539
TOTAL	95 652 468	100 587 466	- 4 934 998

ETAT DES FILIALES & PARTICIPATIONS

INFORMATIONS ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES	FSI - Foch Santé International
* Informations relatives à l'organisme (Clôture du 31 décembre 2024)	
FORME JURIDIQUE	SAS
ADRESSE DU SIEGE SOCIAL	40 Rue Worth 92150 Suresnes
NATURE DE L'ACTIVITE	Holding
CAPITAL SOCIAL AU DEBUT DE L'EXERCICE	393 179 €
BAISSE DE CAPITAL	
CAPITAL SOCIAL A LA FIN DE L'EXERCICE	393 179 €
MONTANT DES EMPRUNTS REALISES PAR L'ORGANISME	- €
CHIFFRE D'AFFAIRES DE L'EXERCICE	159 563 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AFFECTATION * Informations relatives à la participation au 31 décembre du dernier exercice clos	2 627 €
Montant du capital detenu par l'Hôpital Foch :	
Valeur brute	393 179 €
Provision	- 393 179 €
Valeur Nette	- €
Nombre de part détenues par l'Hôpital Foch :	
au début de l'exercice	691
à la fin de l'exercice	691
Créances détenues par l'hôpital Foch (compte courant)	411 340 €
Provisions/ Créances détenues par l'hôpital Foch (compte courant)	- €
Valeur Nette (compte courant)	411 340 €
Apports en compte courant d'associés	411 340 €

ETAT DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ACCORDEES PAR L'ETABLISSEMENT en euros

BENEFICAIRES	OBJET DE LA SUBVENTION	MONTANT VERSE 2024
Maison des parents Ferdinand FOCH	Participation à l'accueil des familles de patients	30 000
Association banlieue sans frontière	Mise à disposition des gilets bleus	28 000
Association MAV France	Subvention projet AVANS DR.RODESCH (recette Maladies Rares sur MIG UF 265/7311811)	5 000
CRAPS	Partenariat selon convention en vigueur	5 000
Don gendarmerie nationale		7 140
		75 140



HÔPITAL FOCH
40 RUE WORTH
92150 SURESNES
+33 (0) 1 46 25 20 00