RCS : BESANCON
Code greffe : 2501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00319
Numéro SIREN : 421 216 276
Nom ou dénomination : MEDOTELS

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2017 sous le numéro de dépôt 4232

Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BESANCON

1 RUE MEGEVAND
PALAIS DE JUSTICE
25042 BESANCON CEDEX
INTERNET: WWW.INFOGREFFE.FR
TEL: 03-81-83-60-90

KORIAN SA

21/25 rue BALZAC
Direction juridique France
75008 Paris 08

V/REF :
N/REF : 2007 B 319 / 2017-B-4232

Le greffier du tribunal de commerce de Besançon certifie qu'il a reçu le 24/08/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

MEDOTELS
Société par actions simplifiée
Zone industrielle
25870 Devecey

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-4232 le 24/08/2017

R.C.S. BESANCON 421 216 276 (2007 B 319)

Fait à BESANCON le 24/08/2017,

LE GREFFIER



ETATS FINANCIERS AU 31/12/2016

MEDOTELS

Société par actions simplifiée
Siège social : ZONE INDUSTRIELLE 25870 DEVECEY

SOMMAIRE

Bilan actif 3
Bilan passif 4
Compte de résultat 5
Compte de résultat (suite) 6
Règles et méthodes comptables 8
Immobilisations 13
Amortissements 14
Charges constatées d'avance 15
Produits constatés d'avance 16
Fonds commercial 17
Composition du capital social 17
Variation des capitaux propres 18
Provisions 19
Provisions pour risques et charges 20
Ventilation du chiffre d'affaires 20
Transferts de charges 21
Charges et produits exceptionnels 22
Répartition de l'impôt sur les bénéfices 23
Fiscalité différée 23
Autres informations 24
Montants concernant les entreprises liées 26
Créances et dettes 27
Charges à payer 28
Produits à recevoir 29
Engagements de crédit-bail 30
Liste des filiales 31
Liste des filiales (suite) 32

Bilan actif

BILAN-ACTIF		Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions,brevets et droits similaires		691 699	689 658	2 041	5 050
Fonds commercial		65 104 963		65 104 963	78 778 471
Autres immobilisations incorporelles		76 225	76 225		
Avances sur immos incorporelles					
TOTAL immobilisations incorporelles		***65 872 886***	***765 883***	***65 107 004***	***78 783 521***
Terrains		1 292 300		1 292 300	1 292 300
Constructions		6 190 381	3 722 805	2 467 576	2 745 322
Installations techniques, matériel		12 996 260	11 436 487	1 559 773	1 627 018
Autres immobilisations corporelles		50 221 224	23 897 651	26 323 573	24 871 092
Immobilisations en cours		787 080		787 080	684 085
Avances et acomptes					
TOTAL immobilisations corporelles		***71 487 245***	***39 056 942***	***32 430 303***	***31 219 817***
Participations selon la méthode de meq					
Autres participations		171 639 236	7 885 284	163 753 952	151 654 722
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts		4 665		4 665	1 995
Autres immobilisations financières		838 555	32 483	806 072	1 268 874
TOTAL immobilisations financières		***172 482 456***	***7 917 767***	***164 564 689***	***152 925 591***
Total Actif Immobilisé	***(II)***	***309 842 587***	***47 740 592***	***262 101 995***	***262 928 928***
Matières premières, approvisionnements		274 231		274 231	251 109
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
TOTAL Stock		***274 231***		***274 231***	***251 109***
Avances et acomptes versés sur commandes		692 464		692 464	500
Clients et comptes rattachés		3 591 360	438 594	3 152 766	3 943 862
Autres créances		14 435 641		14 435 641	14 670 475
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL Créances		***18 027 001***	***438 594***	***17 588 407***	***18 614 338***
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)					
Disponibilités		50 728		50 728	9 185
TOTAL Disponibilités		***50 728***		***50 728***	***9 185***
Charges constatées d'avance		2 167 216		2 167 216	1 443 154
TOTAL Actif circulant	***(III)***	***21 211 640***	***438 594***	***20 773 046***	***20 318 286***
Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)				
Primes de remboursement des obligations	(V)				
Écarts de conversion actif	(V)				
Total Général	***(I à VI)***	***331 054 227***	***48 179 186***	***282 875 041***	***283 247 214***

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 1 124 886)	1 124 886	1 124 886
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	97 042 118	97 042 118
Écarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	112 488	112 488
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves règlementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	***98 279 492***	***98 279 492***
Report à nouveau	867 505	5 901 629
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**26 437 611**	**15 965 876**
Subventions d'investissement	66 732	75 298
Provisions règlementées	963 867	963 867
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***126 615 207***	***121 186 162***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	3 542 452	2 641 737
Provisions pour charges	1 055 292	1 333 550
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***4 597 743***	***3 975 287***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 972 189	4 492 300
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	99 363 637	105 151 732
TOTAL Dettes financières	***103 335 826***	***109 644 032***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	273 263	22 915
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 480 186	10 771 467
Dettes fiscales et sociales	23 554 618	25 189 384
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 387 997	2 561 897
Autres dettes	1 500 960	2 629 986
TOTAL Dettes d'exploitation	***42 197 023***	***41 175 648***
Produits constatés d'avance	6 129 242	7 266 085
TOTAL DETTES (IV)	***151 662 091***	***158 085 765***
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	***282 875 041***	***283 247 214***

Compte de résultat

Compte de résultat			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			18 601		18 601	18 546
Production vendue biens						
Production vendue services			140 384 432		140 384 432	142 721 124
Chiffres d'affaires nets			*140 403 034*		*140 403 034*	*142 739 670*
Production stockée						
Production immobilisée					12 416	15 192
Subventions d'exploitation					23 173	10 246
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					1 911 882	2 667 596
Autres produits					980 796	20 021
		Total des produits d'exploitation (I)			*143 331 300*	*145 452 725*
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					14 397	14 417
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					6 083 033	6 374 654
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-35 557	-87 187
Autres achats et charges externes					38 704 491	39 941 648
Impôts, taxes et versements assimilés					8 015 082	8 283 749
Salaires et traitements					46 661 549	45 048 299
Charges sociales					17 197 985	19 878 363
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			4 036 982	3 821 150
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				388 510	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				1 180 778	1 787 895
Autres charges					138 497	174 617
		Total des charges d'exploitation (II)			*122 385 748*	*125 237 605*
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**20 945 553**	**20 215 120**
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)				
Produits financiers de participations					10 924 906	10 351 300
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		Total des produits financiers (V)			*10 924 906*	*10 351 300*
Dotations financières aux amortissements et provisions						6 105 407
Intérêts et charges assimilées					1 997 062	2 008 650
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		Total des charges financières (VI)			*1 997 062*	*8 114 057*
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					**8 927 844**	**2 237 243**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**29 873 396**	**22 452 364**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 057 144	1 251 853
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 566	215 118
Reprises sur provisions et transferts de charges		23 577	23 577
Total des produits exceptionnels (VII)		***3 089 286***	***1 490 547***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		468 447	31 522
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 216	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			150 000
Total des charges exceptionnelles (VIII)		***472 663***	***181 522***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**2 616 624**	**1 309 026**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	767 775	2 091 513
Impôts sur les bénéfices	(X)	5 284 634	5 704 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		***157 345 492***	***157 294 573***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		***130 907 882***	***141 328 697***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**26 437 611**	**15 965 876**

ANNEXE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois .

L'exercice précédent 31/12/2015 avait également une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 282 875 041 Euros.
Le résultat net comptable pour l'exercice écoulé s'élève à 26 437 611 Euros.

Règles et méthodes comptables

Les règles comptables applicables aux comptes annuels sont issues du Code de Commerce (art L 123-12 à L 123-28) et du décret du 29 novembre 1983. Elles suivent l'évolution des règlements adoptés par le Comité de Règlementation Comptable depuis la réforme du Plan Comptable général du 29 avril 1999.
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles

Les fonds de commerce sont évalués à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Ils ne font pas l'objet d'un amortissement, mais lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est constatée du montant de la différence. La valeur d'utilité est déterminée en fonction d'une analyse multi-critères tenant compte notamment des projections des flux de trésorerie futurs, de la quote-part des capitaux propres et d'autres méthodes, en tant que besoin.

Conformément au règlement ANC 2015-06 du 23/11/2015, les malis techniques dégagés à l'occasion d'opération de fusion ou de confusion de patrimoine ont été reclassés au bilan au 31/12/16 dans la même rubrique que les actifs auxquels ils sont affectés (actifs sous-jacents). Le mali est amorti, déprécié, sorti du bilan selon les mêmes modalités que les actifs sous-jacents. La partie des malis qui n'ont pu être affectée demeure inscrite au poste Fonds commercial.

Les logiciels sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou à leur coût de production.

La valorisation des fonds de commerce détenus par MEDOTELS s'établit comme suit :

ETABLISSEMENTS	31/12/16
ARTEMIS	2 036
HOTELIA LYON	3 132
HOTELIA PARIS 14	15 651
HOTELIA SURESNES	957
LES SAULES	6 509
MONCEAU MEDERIC	1 694
VILLANDIERES AMIENS	3 386
HOTELIA LE CHESNAY	2 190
HOETLIA NOISY LE GRAND	1 898
HOTELIA EAUBONNE	1 880
HOTELIA MARCQ EN BAROEUL	2 135
HOTELIA PARIS 15	1 971
HOTELIA MONTPELLIER	2 372
HOTELIA REIMS	2 372
HOTELIA MOUGINS	2 208
HOTELIA VITROLLES	2 226
HOTELIA BORDEAUX	1 952
HOTELIA LAXOU	2 518
HOTELIA ROUEN	2 427
L'AGE D'OR	5 591
TOTAL DES FONDS DE COMMERCE	**65 105 K€**

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou à leur coût de production.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) y compris frais d'acquisition. Pour permettre la déduction fiscale de ces frais, ils sont étalés sur une période de 5 ans sous forme d'amortissement dérogatoire.

Lorsque la valeur d'utilité des titres de participation est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est constatée du montant de la différence. La valeur d'utilité est déterminée en fonction d'une analyse multicritères tenant compte notamment des projections des flux de trésorerie futurs, de la quote-part des capitaux propres et d'autres méthodes, en tant que besoin.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction des durées de vie généralement admises :

Logiciels	3 à 5 ans
Installations techniques, mat.outillage	5 ans
Install. générales agencts, aménagts	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Mobilier	10 ans

En application de la norme 2002-10 du CRC relative à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, les constructions et agencements immobiliers sont décomposés entre les différents éléments qui les constituent, chaque élément étant déprécié selon un plan d'amortissement qui lui est propre :

Gros oeuvre	50 ans
Ravalement façade	15 ans
Couverture	30 ans
Étanchéité	10 ans
Menuiserie	20 ans
Plâtrerie, isolation	20 ans
Électricité	15 ans
Plomberie, sanitaire	15 ans
Revêtements de sols	20 ans
Revêtements muraux, peinture	7 ans
Ascenseurs	15 ans
VRD	30 ans

STOCKS

Ils concernent essentiellement les produits pharmaceutiques, les produits d'entretien, les fournitures médicales et l'alimentation.

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées globalement au plus bas de leur coût d'acquisition ou de leur valeur marché. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur de marché est inférieure au coût d'acquisition.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles sont destinées à couvrir des risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des évènements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables. Une provision pour risque et charge égale à 46 % de l'excédent soins est constituée à la clôture afin de faire face au risque de recouvrement de cet excédent par les tutelles. Le taux de provisionnement est estimé sur une base statistique des décisions antérieures rendues par les tutelles.

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Le crédit d'impôt "compétitivité-emploi" (CICE) est comptabilisé au compte de résultat en déduction des "charges sociales" pour un montant de 2 525 368 €.

Le produit du CICE 2016 a essentiellement permis de réaliser des investissements dans la société MEDOTELS, de mener des actions dans le domaine de la recherche et de l'innovation et de prendre des mesures en faveur des salariés.

CHANGEMENT DES METHODES D'EVALUATION OU DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

PRIMES ANNIVERSAIRE

La direction souhaite récompenser la fidélité des collaborateurs de la société à travers le versement de primes anniversaires. Ces primes sont versées en une seule fois aux salariés présents dans l'entreprise, à l'issue de chaque période de présence de 5 ans, à la date de leur anniversaire.

En application de la norme IAS 19 révisée traitant de la comptabilisation des engagements envers le personnel, les primes anniversaires constituent un avantage à long terme qu'il convient de provisionner dans les comptes du groupe. L'engagement de la société au titre de ce régime est évalué chaque année à partir de la méthode actuarielle des unités de crédit projetées.

La provision pour primes anniversaire s'élève à 951 421 Euros au 31-12-2016 et a été déterminée à partir des hypothèses actuarielles suivantes :

- Date de l'évaluation actuarielle des engagements : 31/12/2016
- Date d'extraction des données : 31/10/2016
- Taux d'actualisation : 1.45%
- Table de mortalité femme : TPGF05
- Table de mortalité homme : TPGH05
- Turn over : table par âge

Le taux d'actualisation proposé correspond au taux Iboxx € Corporates AA 10+ au 31 décembre 2016. Ce taux est représentatif du taux de rendement attendu sur des obligations d'entreprises notées AA émises dans la zone euro et d'une maturité résiduelle supérieure à 10 ans.

PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Pour tenir compte du risque de leur irrécouvrabilité, une nouvelle grille de dépréciation a été mise en place cette année basée sur plusieurs critères :

- Résidant présent, sorti ou décédé
- Situation du créancier : propriétaire d'un bien immobilier, existence d'une caution, attente d'aide sociale, dossier surendettement, succession bénéficiaire, succession vacante, etc…

Le montant de la provision s'élève donc pour cette année à 438 594 €.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Apport partiel d'actif

La société MEDOTELS a transmis le 31 décembre 2016 à la société LES BEGONIAS, la branche d'activité de son établissement KORIAN RIVES D'ESTEREL situé à Fréjus.

Cet apport a un effet rétroactif comptable et fiscal au 1er janvier 2016.

En contrepartie de cette opération, la société MEDOTELS a reçu 2 429 actions entièrement libérées de la société LES BEGONIAS.

Unité économique et sociale (UES) et Participation Groupe

Courant 2015, la société KORIAN SA et la plupart de ses filiales et sous-filiales françaises ont créé entre elles une Unité Économique et Sociale (UES).

Un accord de Participation du Groupe KORIAN en France a été signé le 30 juin 2016, conclu pour une durée de 3 exercices sociaux (2016 à 2018).

Le montant de l'enveloppe de participation, à répartir entre l'ensemble des salariés de l'UES, est déterminé par référence à deux modes de calcul, seul étant finalement retenu celui qui maximise l'enveloppe à distribuer :

- application d'une grille fonction du taux d'atteinte de l'EBITDA du Groupe en France
- mutualisation entre tous les salariés de l'UES des Participations dégagées par les seules sociétés bénéficiaires ayant plus de 50 salariés (Participation légale comme en l'absence d'UES).

En 2016, la grille fonction du taux d'atteinte de l'EBITDA du Groupe en France a été appliquée.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Rien à signaler.

Immobilisations

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Fusions	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	79 666 233	-2 500 914		1 045
Terrains	1 292 300			
Construction sur sol propre	5 791 759			340 981
Construction sur sol d'autrui	57 641			
Inst. gales, agenc. et am. des constructions	345 171	-3 948		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 347 321	-840 158		561 383
Inst. gales, agenc. et aménagements divers	38 349 963	-1 627 840		4 192 107
Matériel de transport	58 975			
Matériel de bureau et mobilier informatique	8 201 430	-141 294		1 239 659
Emballages récupérables et divers				8 388
Immobilisations corporelles en cours	684 085			1 320 593
Avances et acomptes				
TOTAL III	68 128 646	-2 613 240		7 663 111
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	159 540 006			12 099 230
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	1 303 352	-137 244		4 549
TOTAL IV	160 843 358	-137 244		12 103 778
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	308 638 237	-5 251 397		19 767 935

IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
	Virement	Cession		Valeur origine
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	11 293 479		65 872 886	
Terrains			1 292 300	
Construction sur sol propre			6 132 740	
Construction sur sol d'autrui			57 641	
Inst. gales, agenc. et am. des constructions	341 223			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	52 586	19 700	12 996 260	
Inst. gales, agenc. et aménagements divers		12 799	40 901 432	
Matériel de transport			58 975	
Matériel de bureau et mobilier informatique	44 560	2 806	9 252 429	
Emballages récupérables et divers			8 388	
Immobilisations corporelles en cours	1 217 598		787 080	
Avances et acomptes				
TOTAL III	1 655 967	35 305	71 487 245	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			171 639 236	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		327 437	843 220	
TOTAL IV		327 437	172 482 456	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	12 949 445	362 742	309 842 587	

Amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Début d'exercice	Fusions	Augmentat.	Diminutions	Fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	882 712	-85 436	-31 394		765 883
Terrains					
Construction sur sol propre	3 443 530		268 030		3 711 560
Construction sur ur sol d'autrui	3 848		7 397		11 245
Inst. gales, agenc. et am. des constructions	1 872	-148	-1 724		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 720 303	-801 525	537 095	19 386	11 436 487
Inst. gales, agenc. et aménagements divers	16 689 834	-989 292	2 571 515	8 897	18 263 159
Matériel de transport	41 222		7 608		48 830
Matériel de bureau et mobilier informatique	5 008 221	-98 208	677 126	2 806	5 584 332
Emballages récupérables et divers			1 329		1 329
TOTAL IMMOBISATIONS CORPORELLES (III)	36 908 829	-1 889 173	4 068 376	31 090	39 056 942
TOTAL GENERAL (I + II + III)	37 791 541	-1 974 610	4 036 982	31 090	39 822 825

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ARCHIVAGE	2 296		
ABONNEMENT REVUES	154		
ENTRETIEN ESPACES VERTS	117		
HONORAIRES TECHNIQUES	3 434		
LOCATION IMMOBILIERE	2 113 915		
LOCATION MOBILIERE	30 405		
MAINTENANCE TECHNIQUE	6 526		
MEDECINE DU TRAVAIL	3 856		
PUBLICITE	3 552		
TELEPHONIE	362		
ASSURANCE	647		
CHARGES LOCATIVES	1 951		
TOTAL	***2 167 216***		

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PLUS VALUE DE LEASE BACK			6 034 769
INDEMNITE ASSURANCE SINISTRE	86 266		
SUBVENTION TELEMEDECINE	8 208		
TOTAL	***94 474***		***6 034 769***

Fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Durée d'amortissement
Droit au bail		
Éléments achetés avec protection juridique		
Éléments achetés sans protection juridique	59 513 976	
Éléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
Éléments reçus en apport	5 590 987	
Mali de confusion		
Total	**65 104 963**	

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2016	Valeur nominale
Actions ordinaires	73 763			**73 763**	15.25
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	**73 763**			**73 763**	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 124 886						1 124 886
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	97 042 118						97 042 118
Écarts de réévaluation							
Réserve légale	112 488						112 488
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves règlementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	5 901 629			5 034 124			867 505
Résultat de l'exercice	15 965 876	26 437 611		15 965 876			26 437 611
Subventions d'investissement	75 298		8 566				66 732
Provisions règlementées	963 867						963 867
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***121 186 162***	***26 437 611***	***8 566***	***21 000 000***			***126 615 207***

Provisions

Nature de la provision	Début exercice	Fusions	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	963 867				963 867
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	963 867				963 867
Provisions pour litiges	610 226		499 602	246 891	862 938
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts	353 659		-353 659		
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer			100 000		100 000
Autres provisions pour risques et charges	3 011 402	-227 642	934 834	83 788	3 634 806
TOTAL II	3 975 287	-227 642	1 180 777	330 678	4 597 743
Provision sur immobilisations incorporelles					
Provisions sur immobilisations corporelles					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participation	7 885 284				7 885 284
Provisions sur autres immobilisations financières	32 483				32 483
Provisions sur stocks et en cours					0
Provisions sur comptes clients	82 287		388 510	32 203	438 594
Autres provisions pour dépréciation					0
TOTAL III	8 000 054		388 510	32 203	8 356 361
TOTAL GENERAL (I + II + III)	12 939 209	-227 642	1 569 287	362 881	13 917 972

Provisions pour risques et charges

Nature de la provision	Provision au début de l'exercice	Fusions	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées au cours de l'exercice	Reprises non utilisées au cours de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Litiges salariaux	610 226		150 057	254 136		506 147
PV en sursis d'imposition	353 659			23 577		330 082
Excédent soin	1 589 853	-196 149	893 094	48 942		2 237 856
Titres SCI La Source	251 710					251 710
Titres Lo Solehl	139 947					139 947
Franchise assurance	50 000					50 000
Cession locaux Lyon	100 000					100 000
Primes anniversaire	879 878	-31 493	107 059	4 023		951 421
Médailles du travail	13		3 858			3 871
Litige fournisseur			26 709			26 709
TOTAL GENERAL	3 975 287	-227 642	1 180 777	330 678		4 597 743

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	18 601	18 546	0%
Production vendue biens			%
Production vendue services	140 384 432	142 721 124	-2%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	140 403 034	142 739 670	-2%
Chiffres d'affaires nets-Export			%
Chiffres d'affaires nets	***140 403 034***	***142 739 670***	***-2%***

Transferts de charges

Transferts de charge	Montant
Indemnités reçues des organismes de sécurité sociale	446 588
Avantage en nature	99 081
Remboursement des frais divers	9 788
Prise en charge par l'OPCA des frais de formation des salariés	677 987
Indemnités d'assurance	78 191
Prime à l'emploi contrats divers	2 655
Transfert de charges sur RSP	258 287
TOTAL	***1 572 577***

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DEDITS DEDOMMAGEMENTS VERSES	45 727	
PENALITES & AMENDES	1 849	
LITIGES PRUD'HOMMES	15 893	
REGULARISATION DETTES FOURNISSEURS	3 419	835
REGULARISATION CREANCES CLIENTS		10 191
IMPOTS ET TAXES	255 385	144 335
CHARGES ET PRODUITS SUR PERSONNEL	53 329	19 721
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	92 844	135 327
VNC DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES CEDEES	4 216	
PLUS VALUE LEASE BACK		1 213 609
INDEMNITE RESILIATION BAIL		1 533 125
Q/P SUBVENTION INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT		8 566
PLUS VALUE EN SURSIS D'IMPOSITION		23 577
TOTAL	***472 663***	***3 089 286***

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	29 873 396	5 033 704	24 839 692
Résultat exceptionnel	2 616 624	872 208	1 744 416
Participation des salariés	(767 775)		-767 775
Crédits d'impôts à raison des déficits antérieurs			
Crédit impôt recherche		(621 278)	621 278
TOTAL	***31 722 245***	***5 284 634***	***26 437 611***

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2016
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions règlementées	
Écart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Provisions pour retraites et obligations similaires	
Charges à payer	
Participation des Salariés	262 970
Organic	67 458
Divers	
Écart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**330 428**
Situation nette	**-330 428**

Autres informations

IDENTITE SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société MEDOTELS sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de KORIAN SA, SA immatriculée au RCS de Paris sous le n° 447 800 475. Les comptes consolidés peuvent être obtenus au lieu du siège social situé 21-25 Rue Balzac à Paris (75008).

INTEGRATION FISCALE

La société MEDOTELS appartient depuis le 01/01/2004 à un groupe fiscal intégré dont la tête de Groupe est aujourd'hui la société KORIAN SA.

Au titre de la convention d'intégration applicable, la charge d'impôt est supportée par la société MEDOTELS comme en l'absence d'intégration. Les économies d'impôt réalisées par le Groupe, grâce aux déficits et aux correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservés chez KORIAN SA, société tête d'intégration, et sont considérés comme un gain immédiat de l'exercice. Sur l'exercice où la société MEDOTELS redevient bénéficiaire, KORIAN SA supporte alors une charge d'impôt.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Aucune rémunération n'a été allouée au titre de l'exercice aux dirigeants de la société MEDOTELS .

EFFECTIFS MOYENS

L'effectif moyen du personnel salarié au cours de l'exercice écoulé se ventile comme suit :

	Nombre
Cadres	125
Agents de maîtrise et techniciens	338
Employés	1 499
TOTAL	**1 962**

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE RETRAITE

Le montant des engagements pris en matière de retraite, calculé en fonction des hypothèses retenues ci-après, est évalué à la somme de 3 260 998 €. Ce montant n'est pas provisionné dans les comptes sociaux.

Hypothèses :
Méthode de calcul choisie : Méthode des unités de crédit projetées (telle imposée par IAS 19 révisée)
Table de mortalité : TPGF05 / TPGH05
Taux d'actualisation : 1.45%
Convention collective : CCU
Age conventionnel de départ : 64 ans pour les cadres, 62 ans pour les non-cadres
Modalités de départ : volontaire

CONVENTION DE CASH POOLING

La société MEDOTELS est rattachée à un pivot de trésorerie au travers de sa maison mère KORIAN SA. L'objet de ce cash pooling est de centraliser et compenser au niveau de KORIAN SA les soldes débiteurs et créditeurs des comptes bancaires principaux de l'ensemble des sociétés du groupe. Ainsi, les comptes bancaires concernés de la société MEDOTELS sont soldés chaque jour par contrepartie d'un "compte courant cash pool" avec KORIAN SA. Par convention, le compte courant en résultant a été rémunéré à 2.03 % en 2016, soit le taux maximum fiscalement déductible.

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES OU RECUS

Néant.

NANTISSEMENT

Néant.

Montants concernant les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effet comm.
ACTIF			
Participations			
Créances clients et comptes rattachés			
PASSIF			
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 358 925		
Dettes fiscales et sociales			
Autres dettes	89 292 704		
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS			
Produits financiers			
Charges financières	1 953 416		

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts		4 665	4 665	
Autres immos financières		838 555		838 555
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***843 220***	***4 665***	***838 555***
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		3 591 360	2 627 822	963 538
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		327 855	327 855	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		115 227	115 227	
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	141 753	141 753	
	Taxe sur la valeur ajoutée	10 687 856	10 687 856	
	Autres impôts	16 121	16 121	
	État - divers	490 399	490 399	
Groupes et associés		2 613 264	2 613 264	
Débiteurs divers		43 167	43 167	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***18 027 001***	***17 068 128***	***963 538***
Charges constatées d'avance		2 167 216	2 167 216	
TOTAL DES CREANCES		***21 037 437***	***19 235 344***	***1 802 094***
Prêts accordés en cours d'exercice		3 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		330		
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		3 972 189	428 883	1 760 849	1 782 457
Emprunts et dettes financières divers		7 457 669	7 457 669		
Fournisseurs et comptes rattachés		14 480 186	14 480 186		
Personnel et comptes rattachés		5 701 596	5 701 596		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		6 184 845	6 184 845		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 471 887	9 471 887		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	2 196 290	2 196 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 387 997	2 387 997		
Groupes et associés		91 905 967	91 905 967		
Autres dettes		1 774 223	1 774 223		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		6 129 242	6 129 242		
TOTAL DES DETTES		***151 662 091***	***148 118 784***	***1 760 849***	***1 782 457***
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Charges à payer

Charges à payer	Montant
FOURNISSEURS HORS GROUPE - FACTURES NON PARVENUES	3 666 624
FOURNISSEURS GROUPE - FACTURES NON PARVENUES	5 652 003
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	39 732
PARTICIPATIONAUX BENEFICES DES SALARIES	788 910
DETTE PROVISIONNEE DE CONGES A PAYER	3 369 162
PROVISION PRIMES FIN ANNEE	497 598
PERSONNEL - AUTRES PROVISIONS BRUTES	146 388
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	85 850
PROVISION PRIMES EXCEPTIONNELLES	54 832
NOTES DE FRAIS	13 815
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR DETTE PROVISIONNEE DE CONGES A PAYER	1 247 669
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR PROVISION PRIMES FIN ANNEE	197 757
CHARGES SOC ET FISCALES SUR AUTRES PROVISIONS BRUTES	60 857
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR PROVISION PRIMES EXCEPTIONNELLES	22 594
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR PRIMES PRECARITE	30 664
INDEMNITES DE CPAM A REMBOURSER	9 312
INDEMNITES DE PREVOYANCE A REMBOURSER	27 836
COTISATION FONCIERE ENTREPRISES	71 714
CVAE SOLDE	86 993
TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETE	196
TAXE APPRENTISSAGE	480 616
PARTICIPATIONEFFORT CONSTRUCTION	209 943
CONTRIBUTION C3S	202 375
TAXE SUR SALAIRES	158 199
TAXE HANDICAPES	23 387
TAXE FORMATION	961 560
INTERETS CASH POOL	1 953 416
TOTAL	***20 060 002***

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
FOURNISSEURS HORS GROUPE - AVOIRS A RECEVOIR	33 782
FOURNISSEURS GROUPE - AVOIRS A RECEVOIR	5 700
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	48 544
PRODUITS A RECEVOIR CIF	10 242
TAXES FONCIERES - REMBOURSEMENT A RECEVOIR	16 121
ACTIONS DE FORMATION EN COURS	489 985
TAXES DIVERSES - REMBOURSEMENT A RECEVOIR	414
PARTICIPATIONDES SALARIES	230
INTERESSEMENT DES SALARIES	78
TOTAL	***605 097***

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE	5 102 200	20 408 800			**25 511 000**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs		5 460 968			**5 460 968**
Exercice en cours		836 669			**836 669**
TOTAL		**6 297 637**			**6 297 637**
VALEUR NETTE	**5 102 200**	**14 111 163**			**19 213 363**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs		10 830 634			**10 830 634**
Exercice en cours		1 705 435			**1 705 435**
TOTAL		**12 536 069**			**12 536 069**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus		1 530 623			**1 530 623**
A plus d'un an et moins de 5 ans		6 395 384			**6 395 384**
A plus de cinq ans		7 653 300			**7 653 300**
TOTAL		**15 579 307**			**15 579 307**
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge dans exerc.		1 705 436			**1 705 436**

Liste des filiales

Dénomination *Siège Social*	*Capital* *Capitaux Propres*	*Q.P. Détenue* *Divid.encaiss.*	*Val. brute Titres* *Val. nette Titres*	*Prêts, avances* *Cautions*	***Chiffre d'affaires*** ***Résultat***
LA FONTANIERE	82 675	100	2 201 992		3 269 217
Zi - 25870 Devecey	2 036 858	0	2 201 992		577 785
LES PARENTS	37 000	100	5 022 350		4 413 652
Zi - 25870 Devecey	925 091		5 022 350		198 373
VILLA PAPYRI	38 112	100	38 112		4 021 385
Zi - 25870 Devecey	1 810 144		38 112		452 265
VILL'ALLIZE	538 853	100	2 905 837		3 583 081
Zi -25870 Devecey	1 398 097		2 905 837		336 783
VILLA EYRAS	37 200	100	12 555 313		5 612 535
Zi - 25870 Devecey	4 024 433		11 848 680		438 108
PLAISANCE	156 160	100	2 879 998		4 173 645
Zi - 25870 Devecey	1 796 449		2 879 998		459 554
VAL DES SOURCES	593 110	100	3 043 027		3 816 307
Zi - 25870 Devecey	1 047 608		3 043 027		258 239
CLOS DES VIGNES	396 586	100	2 839 918		3 888 713
Zi - 25870 Devecey	1 082 015		2 839 918		315 401
VILLA SPINALE	40 000	100	2 260 352		3 297 436
Zi - 25870 Devecey	1 475 153		2 260 352		329 846
AU FIL DU TEMPS	38 112	100	38 112		3 900 156
Zi - 25870 Devecey	2 163 027		38 112		440 273
PASTORIA	50 668	100	2 131 781		3 288 213
Zi - 25870 Devecey	1 825 830		2 131 781		388 871
LES CASSISSINES	38 112	100	38 112		4 337 750
Zi - 25870 Devecey	2 552 218		38 112		704 981
SMS	37 000	100	78 161		
Zi - 25870 Devecey	(11 201)		78 161		(9 628)
L'ASTREE	40 000	100	40 000		3 660 902
Zi - 25870 Devecey	2 088 202		40 000		381 250
L'ESCONDA	40 000	100	40 000		4 067 977
Zi - 25870 Devecey	2 435 673		40 000		696 205
L'AIR DU TEMPS	245 000	100	2 280 000		3 878 544
Zi - 25870 Devecey	662 735	400 000	2 280 000		572 928

Liste des filiales (suite)

Dénomination *Siège Social*	*Capital* *Capitaux Propres*	*Q.P. Détenue* *Divid.encaiss.*	*Val. brute Titres* *Val. nette Titres*	*Prêts, avances* *Cautions*	***Chiffre d'affaires*** ***Résultat***
LA LOUBIERE	1 766 704	100	12 684 300		4 861 941
Zi - 25870 Devecey	2 913 280	1 700 000	11 687 975		439 515
MAS DES AINES	40 000	100	483 861		3 147 711
Zi - 25870 Devecey	1 424 892		483 861		239 531
LES HAUTS D'ANDILLY	100 000	100	492 669		2 875 634
Zi - 25870 Devecey	350 088		492 669		112 042
LA SOURCE	1 524	100	165 287		
Zi - 25870 Devecey	(258 357)		(251 710)		(5 124)
LES TYBILLES	42 000	100	15 433 717		6 132 077
Zi - 25870 Devecey	8 199 136		15 433 717		1 358 411
VILLANDIERES DE NIMES	2 000	100	780 392		
Zi - 25870 Devecey	828 642		780 392		1 857
LES BEGONIAS	1 057 016	12	2 177 869		114 823 260
Zi - 25870 Devecey	27 425 723	669 498	2 177 869		5 623 362
PERIER RETRAITE	37 000	100	3 394 667		695 678
Zi - 25870 Devecey	3 079 252		3 394 667		535 381
PB EXPANSION	37 000	100	37 000		
Zi - 25870 Devecey	1 483 273		37 000		328 351
ABILONE	672 300	100	4 146 613		1 955 406
Zi - 25870 Devecey	2 770 415	1 500 000	4 146 613		1 785 369
PERIER	106 608	100	5 744 867		4 362 864
Zi - 25870 Devecey	981 193	400 000	5 744 867		332 991
PEROU	1 672 500	100	7 091 548		1 962 418
Zi - 25870 Devecey	807 027	500 000	7 091 548		596 989
THALATTA	70 000	100	3 758 238		4 713 212
Allée de Ronceveaux - 31240 L'Union	(1 086 116)		3 758 238		185 935
SERIENCE SSR	60 962	100	15 832 396		28 078 506
Allée de Ronceveaux - 31240 L'Union	13 807 063	4 405 408	15 832 396		8 912 138
LE CATELLI	38 000	100	2 196 589		682 490
Zi - 25870 Devecey	374 640	150 000	2 196 589		294 108
REACTIMALT	4 600 005	100	26 897 690		
Zi - 25870 Devecey	(2 773 064)		26 897 690		492 498
SOGEMARE	91 469	100	3 061 456		
Zi - 25870 Devecey	1 737 767		751 126		16 655
PONTLIEUE	40 000	100	2 836 265		5 027 295
Zi - 25870 Devecey	3 201 353		40 000		796 874
LES BLES D'OR	38 120	100	6 074 925		4 211 702
Zi - 25870 Devecey	1 110 765	1 200 000	6 074 925		643 340
LO SOLELH	37 000	100	4 566 309		3 056 454
Zi - 25870 Devecey	(2 597 448)		(139 949)		(126 781)
LE BASTION	35 500	100	2 327 266		3 257 449
Zi - 25870 Devecey	(1 540 691)		2 327 266		(88 982)
LE CHATEAU	6 407	57.75	1 868 582		391 837
Zi - 25870 Devecey	325 563		1 868 582		(178 918)
LES MEUNIERES	60 000	100	4 914 663		4 476 686
Zi - 25870 Devecey	(1 591 603)		3 556 049		(10 791)

Résultats des cinq derniers exercices

Etabli en EUR					31/12/2016
Nature des indications	**Exercice N-4**	**Exercice N-3**	**Exercice N-2**	**Exercice N-1**	**Exercice N**
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	1 124 886	1 124 886	1 124 886	1 124 886	1 124 886
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	73 763	73 763	73 763	73 763	73 763
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	141 949 127	138 691 820	141 757 585	142 739 670	140 403 034
b) Résultat avant impôts et charges calculées	35 501 959	25 191 822	41 095 545	34 539 823	37 733 409
c) Impôt sur les bénéfices	5 693 796	5 389 972	6 069 578	5 704 000	5 284 634
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	1 145 386	1 000 946	1 189 747	2 091 513	767 775
e) Dotations aux amortissements et provisions	3 472 611	5 699 549	283 737	10 778 434	5 243 389
f) Résultat après impôts et charges calculées	25 190 166	13 101 355	33 552 484	15 965 876	26 437 611
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	24 000 000	15 000 000	43 500 000	21 000 000	
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	389	255	459	363	429
b) Résultat après impôts et charges calculées	342	178	455	216	358
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	325	203	590	285	
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	2 096	2 047	1 996	2 049	1 962
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	44 668 887	43 660 895	44 817 814	45 048 299	46 661 549
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	18 394 055	16 428 337	16 663 933	19 878 363	17 197 985

MEDOTELS
Société par actions simplifiée au capital de 1 124 885,75 euros
Siège social : Zone Industrielle, 25870 DEVECEY
421 216 276 RCS BESANCON

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 20 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 26 437 611 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 26 437 611 euros

A titre de dividendes ..... 26 437 611 euros
Soit 358.41 euros par action

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à la réfaction de 40% s'élève à 26 437 611 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de la décision de l'associée unique.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 *bis* du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	***Dividende net par action***
2015	284,69 € (*non éligible à la réfaction de 40 %*)
2014	589,72 € (*non éligible à la réfaction de 40 %*)
2013	203,35 € (*non éligible à la réfaction de 40 %*)

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Charles Antoine PINEL
représenté par Laurence BRANTHOMME
dûment habilitée à cet effet

MAZARS

MEDOTELS

-:-:-:-:-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

MAZARS

SIEGE SOCIAL : 61 RUE HENRI REGNAULT - 92400 COURBEVOIE
TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01

SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
Capital de 8 320 000 € - RCS Nanterre B 784 824 153

MEDOTELS

Siège Social : Zone Industrielle - 25870 DEVECEY
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 1 124 885,75 €
N° Siren : 421 216 276

Rapport du Commissaire aux Comptes

sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

MEDOTELS SASU

Comptes Annuels
Exercice clos
Le 31 décembre 2016

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

A l'Associée Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société MEDOTELS SASU, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note *« immobilisations incorporelles »* de l'annexe qui expose les conséquences de la première application du règlement ANC 2015-06 sur la comptabilisation des malis techniques issus d'opérations de fusions.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les fonds de commerce sont évalués à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Ils ne font pas l'objet d'un amortissement mais sont dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note *« immobilisations incorporelles »* de l'annexe aux comptes annuels.

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition et sont dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité ou leur valeur vénale selon les modalités décrites dans la note *« participations et autres titres immobilisés »* de l'annexe aux comptes annuels.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations en particulier les flux prévisionnels de trésorerie, à revoir les calculs effectués par votre société, à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction et à vérifier que les notes *« participations et autres titres immobilisés »* et *« immobilisations incorporelles »* de l'annexe aux comptes annuels donnent une information appropriée.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

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.

Fait à Paris, le 1er juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

MAZARS

MANUELA BAUDOIN-REVERT

MICHEL MULLER

KORIAN

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2016

MEDOTELS

Société par actions simplifiée
Siège social : ZONE INDUSTRIELLE 25870 DEVECEY

SOMMAIRE

Bilan actif 3
Bilan passif 4
Compte de résultat 5
Compte de résultat (suite) 6
Règles et méthodes comptables 8
Immobilisations 13
Amortissements 14
Charges constatées d'avance 15
Produits constatés d'avance 16
Fonds commercial 17
Composition du capital social 17
Variation des capitaux propres 18
Provisions 19
Provisions pour risques et charges 20
Ventilation du chiffre d'affaires 20
Transferts de charges 21
Charges et produits exceptionnels 22
Répartition de l'impôt sur les bénéfices 23
Fiscalité différée 23
Autres informations 24
Montants concernant les entreprises liées 26
Créances et dettes 27
Charges à payer 28
Produits à recevoir 29
Engagements de crédit-bail 30
Liste des filiales 31
Liste des filiales (suite) 32

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	691 699	689 658	2 041	5 050
Fonds commercial	65 104 963		65 104 963	78 778 471
Autres immobilisations incorporelles	76 225	76 225		
Avances sur immos incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	***65 872 886***	***765 883***	***65 107 004***	***78 783 521***
Terrains	1 292 300		1 292 300	1 292 300
Constructions	6 190 381	3 722 805	2 467 576	2 745 322
Installations techniques, matériel	12 996 260	11 436 487	1 559 773	1 627 018
Autres immobilisations corporelles	50 221 224	23 897 651	26 323 573	24 871 092
Immobilisations en cours	787 080		787 080	684 085
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	***71 487 245***	***39 056 942***	***32 430 303***	***31 219 817***
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	171 639 236	7 885 284	163 753 952	151 654 722
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 665		4 665	1 995
Autres immobilisations financières	838 555	32 483	806 072	1 268 874
TOTAL immobilisations financières	***172 482 456***	***7 917 767***	***164 564 689***	***152 925 591***
Total Actif Immobilisé (III)	***309 842 587***	***47 740 592***	***262 101 995***	***262 928 928***
Matières premières, approvisionnements	274 231		274 231	251 109
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	***274 231***		***274 231***	***251 109***
Avances et acomptes versés sur commandes	692 464		692 464	500
Clients et comptes rattachés	3 591 360	438 594	3 152 766	3 943 862
Autres créances	14 435 641		14 435 641	14 670 475
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	***18 027 001***	***438 594***	***17 588 407***	***18 614 338***
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	50 728		50 728	9 185
TOTAL Disponibilités	***50 728***		***50 728***	***9 185***
Charges constatées d'avance	2 167 216		2 167 216	1 443 154
TOTAL Actif circulant (III)	***21 211 640***	***438 594***	***20 773 046***	***20 318 286***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	***331 054 227***	***48 179 186***	***282 875 041***	***283 247 214***

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 1 124 886)	1 124 886	1 124 886
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	97 042 118	97 042 118
Écarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	112 488	112 488
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves règlementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	***98 279 492***	***98 279 492***
Report à nouveau	867 505	5 901 629
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**26 437 611**	**15 965 876**
Subventions d'investissement	66 732	75 298
Provisions règlementées	963 867	963 867
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***126 615 207***	***121 186 162***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	3 542 452	2 641 737
Provisions pour charges	1 055 292	1 333 550
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***4 597 743***	***3 975 287***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 972 189	4 492 300
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	99 363 637	105 151 732
TOTAL Dettes financières	***103 335 826***	***109 644 032***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	273 263	22 915
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 480 186	10 771 467
Dettes fiscales et sociales	23 554 618	25 189 384
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 387 997	2 561 897
Autres dettes	1 500 960	2 629 986
TOTAL Dettes d'exploitation	***42 197 023***	***41 175 648***
Produits constatés d'avance	6 129 242	7 266 085
TOTAL DETTES (IV)	***151 662 091***	***158 085 765***
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	***282 875 041***	***283 247 214***

MEDOTELS
Etats financiers au 31/12/2016

Compte de résultat

Compte de résultat			Exercice N		Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			18 601		18 601	18 546
Production vendue biens						
Production vendue services			140 384 432		140 384 432	142 721 124
Chiffres d'affaires nets			*140 403 034*		*140 403 034*	*142 739 670*
Production stockée						
Production immobilisée					12 416	15 192
Subventions d'exploitation					23 173	10 246
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					1 911 882	2 667 596
Autres produits					980 796	20 021
		Total des produits d'exploitation (I)			*143 331 300*	*145 452 725*
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					14 397	14 417
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					6 083 033	6 374 654
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-35 557	-87 187
Autres achats et charges externes					38 704 491	39 941 648
Impôts, taxes et versements assimilés					8 015 082	8 283 749
Salaires et traitements					46 661 549	45 048 299
Charges sociales					17 197 985	19 878 363
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			4 036 982	3 821 150
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				388 510	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				1 180 778	1 787 895
Autres charges					138 497	174 617
		Total des charges d'exploitation (II)			*122 385 748*	*125 237 605*
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**20 945 553**	**20 215 120**
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)				
Produits financiers de participations					10 924 906	10 351 300
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		Total des produits financiers (V)			*10 924 906*	*10 351 300*
Dotations financières aux amortissements et provisions						6 105 407
Intérêts et charges assimilées					1 997 062	2 008 650
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		Total des charges financières (VI)			*1 997 062*	*8 114 057*
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					**8 927 844**	**2 237 243**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**29 873 396**	**22 452 364**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 057 144	1 251 853
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 566	215 118
Reprises sur provisions et transferts de charges		23 577	23 577
Total des produits exceptionnels (VII)		*3 089 286*	*1 490 547*
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		468 447	31 522
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 216	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			150 000
Total des charges exceptionnelles (VIII)		*472 663*	*181 522*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**2 616 624**	**1 309 026**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	767 775	2 091 513
Impôts sur les bénéfices	(X)	5 284 634	5 704 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		*157 345 492*	*157 294 573*
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		*130 907 882*	*141 328 697*
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**26 437 611**	**15 965 876**

KORIAN

ANNEXE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois .

L'exercice précédent 31/12/2015 avait également une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 282 875 041 Euros.
Le résultat net comptable pour l'exercice écoulé s'élève à 26 437 611 Euros.

Règles et méthodes comptables

Les règles comptables applicables aux comptes annuels sont issues du Code de Commerce (art L 123-12 à L 123-28) et du décret du 29 novembre 1983. Elles suivent l'évolution des règlements adoptés par le Comité de Règlementation Comptable depuis la réforme du Plan Comptable général du 29 avril 1999.
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles

Les fonds de commerce sont évalués à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Ils ne font pas l'objet d'un amortissement, mais lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est constatée du montant de la différence. La valeur d'utilité est déterminée en fonction d'une analyse multi-critères tenant compte notamment des projections des flux de trésorerie futurs, de la quote-part des capitaux propres et d'autres méthodes, en tant que besoin.

Conformément au règlement ANC 2015-06 du 23/11/2015, les malis techniques dégagés à l'occasion d'opération de fusion ou de confusion de patrimoine ont été reclassés au bilan au 31/12/16 dans la même rubrique que les actifs auxquels ils sont affectés (actifs sous-jacents). Le mali est amorti, déprécié, sorti du bilan selon les mêmes modalités que les actifs sous-jacents. La partie des malis qui n'ont pu être affectée demeure inscrite au poste Fonds commercial.

Les logiciels sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou à leur coût de production.

La valorisation des fonds de commerce détenus par MEDOTELS s'établit comme suit :

ETABLISSEMENTS	31/12/16
ARTEMIS	2 036
HOTELIA LYON	3 132
HOTELIA PARIS 14	15 651
HOTELIA SURESNES	957
LES SAULES	6 509
MONCEAU MEDERIC	1 694
VILLANDIERES AMIENS	3 386
HOTELIA LE CHESNAY	2 190
HOETLIA NOISY LE GRAND	1 898
HOTELIA EAUBONNE	1 880
HOTELIA MARCQ EN BAROEUL	2 135
HOTELIA PARIS 15	1 971
HOTELIA MONTPELLIER	2 372
HOTELIA REIMS	2 372
HOTELIA MOUGINS	2 208
HOTELIA VITROLLES	2 226
HOTELIA BORDEAUX	1 952
HOTELIA LAXOU	2 518
HOTELIA ROUEN	2 427
L'AGE D'OR	5 591
TOTAL DES FONDS DE COMMERCE	**65 105 K€**

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou à leur coût de production.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) y compris frais d'acquisition. Pour permettre la déduction fiscale de ces frais, ils sont étalés sur une période de 5 ans sous forme d'amortissement dérogatoire.

Lorsque la valeur d'utilité des titres de participation est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est constatée du montant de la différence. La valeur d'utilité est déterminée en fonction d'une analyse multicritères tenant compte notamment des projections des flux de trésorerie futurs, de la quote-part des capitaux propres et d'autres méthodes, en tant que besoin.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction des durées de vie généralement admises :

Logiciels	3 à 5 ans
Installations techniques, mat.outillage	5 ans
Install. générales agencts, aménagts	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Mobilier	10 ans

En application de la norme 2002-10 du CRC relative à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, les constructions et agencements immobiliers sont décomposés entre les différents éléments qui les constituent, chaque élément étant déprécié selon un plan d'amortissement qui lui est propre :

Gros oeuvre	50 ans
Ravalement façade	15 ans
Couverture	30 ans
Étanchéité	10 ans
Menuiserie	20 ans
Plâtrerie, isolation	20 ans
Électricité	15 ans
Plomberie, sanitaire	15 ans
Revêtements de sols	20 ans
Revêtements muraux, peinture	7 ans
Ascenseurs	15 ans
VRD	30 ans

STOCKS

Ils concernent essentiellement les produits pharmaceutiques, les produits d'entretien, les fournitures médicales et l'alimentation.

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées globalement au plus bas de leur coût d'acquisition ou de leur valeur marché. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur de marché est inférieure au coût d'acquisition.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Elles sont destinées à couvrir des risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des évènements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables. Une provision pour risque et charge égale à 46 % de l'excédent soins est constituée à la clôture afin de faire face au risque de recouvrement de cet excédent par les tutelles. Le taux de provisionnement est estimé sur une base statistique des décisions antérieures rendues par les tutelles.

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Le crédit d'impôt "compétitivité-emploi" (CICE) est comptabilisé au compte de résultat en déduction des "charges sociales" pour un montant de 2 525 368 €.

Le produit du CICE 2016 a essentiellement permis de réaliser des investissements dans la société MEDOTELS, de mener des actions dans le domaine de la recherche et de l'innovation et de prendre des mesures en faveur des salariés.

CHANGEMENT DES METHODES D'EVALUATION OU DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

PRIMES ANNIVERSAIRE

La direction souhaite récompenser la fidélité des collaborateurs de la société à travers le versement de primes anniversaires. Ces primes sont versées en une seule fois aux salariés présents dans l'entreprise, à l'issue de chaque période de présence de 5 ans, à la date de leur anniversaire.

En application de la norme IAS 19 révisée traitant de la comptabilisation des engagements envers le personnel, les primes anniversaires constituent un avantage à long terme qu'il convient de provisionner dans les comptes du groupe. L'engagement de la société au titre de ce régime est évalué chaque année à partir de la méthode actuarielle des unités de crédit projetées.

La provision pour primes anniversaire s'élève à 951 421 Euros au 31-12-2016 et a été déterminée à partir des hypothèses actuarielles suivantes :

- Date de l'évaluation actuarielle des engagements : 31/12/2016
- Date d'extraction des données : 31/10/2016
- Taux d'actualisation : 1.45%
- Table de mortalité femme : TPGF05
- Table de mortalité homme : TPGH05
- Turn over : table par âge

Le taux d'actualisation proposé correspond au taux Iboxx € Corporates AA 10+ au 31 décembre 2016. Ce taux est représentatif du taux de rendement attendu sur des obligations d'entreprises notées AA émises dans la zone euro et d'une maturité résiduelle supérieure à 10 ans.

PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Pour tenir compte du risque de leur irrécouvrabilité, une nouvelle grille de dépréciation a été mise en place cette année basée sur plusieurs critères :

- Résidant présent, sorti ou décédé
- Situation du créancier : propriétaire d'un bien immobilier, existence d'une caution, attente d'aide sociale, dossier surendettement, succession bénéficiaire, succession vacante, etc...

Le montant de la provision s'élève donc pour cette année à 438 594 €.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Apport partiel d'actif

La société MEDOTELS a transmis le 31 décembre 2016 à la société LES BEGONIAS, la branche d'activité de son établissement KORIAN RIVES D'ESTEREL situé à Fréjus.

Cet apport a un effet rétroactif comptable et fiscal au 1er janvier 2016.

En contrepartie de cette opération, la société MEDOTELS a reçu 2 429 actions entièrement libérées de la société LES BEGONIAS.

Unité économique et sociale (UES) et Participation Groupe

Courant 2015, la société KORIAN SA et la plupart de ses filiales et sous-filiales françaises ont créé entre elles une Unité Économique et Sociale (UES).

Un accord de Participation du Groupe KORIAN en France a été signé le 30 juin 2016, conclu pour une durée de 3 exercices sociaux (2016 à 2018).

Le montant de l'enveloppe de participation, à répartir entre l'ensemble des salariés de l'UES, est déterminé par référence à deux modes de calcul, seul étant finalement retenu celui qui maximise l'enveloppe à distribuer :

- application d'une grille fonction du taux d'atteinte de l'EBITDA du Groupe en France
- mutualisation entre tous les salariés de l'UES des Participations dégagées par les seules sociétés bénéficiaires ayant plus de 50 salariés (Participation légale comme en l'absence d'UES).

En 2016, la grille fonction du taux d'atteinte de l'EBITDA du Groupe en France a été appliquée.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Rien à signaler.

Immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Fusions	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	79 666 233	-2 500 914		1 045
Terrains		1 292 300			
Construction sur sol propre		5 791 759			340 981
Construction sur sol d'autrui		57 641			
Inst. gales, agenc. et am. des constructions		345 171	-3 948		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		13 347 321	-840 158		561 383
Inst. gales, agenc. et aménagements divers		38 349 963	-1 627 840		4 192 107
Matériel de transport		58 975			
Matériel de bureau et mobilier informatique		8 201 430	-141 294		1 239 659
Emballages récupérables et divers					8 388
Immobilisations corporelles en cours		684 085			1 320 593
Avances et acomptes					
TOTAL III		68 128 646	-2 613 240		7 663 111
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations		159 540 006			12 099 230
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières		1 303 352	-137 244		4 549
TOTAL IV		160 843 358	-137 244		12 103 778
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		308 638 237	-5 251 397		19 767 935

IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur origine
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	11 293 479		65 872 886	
Terrains				1 292 300	
Construction sur sol propre				6 132 740	
Construction sur sol d'autrui				57 641	
Inst. gales, agenc. et am. des constructions		341 223			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		52 586	19 700	12 996 260	
Inst. gales, agenc. et aménagements divers			12 799	40 901 432	
Matériel de transport				58 975	
Matériel de bureau et mobilier informatique		44 560	2 806	9 252 429	
Emballages récupérables et divers				8 388	
Immobilisations corporelles en cours		1 217 598		787 080	
Avances et acomptes					
TOTAL III		1 665 967	35 305	71 487 245	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				171 639 236	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			327 437	843 220	
TOTAL IV			327 437	172 482 456	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		12 949 445	362 742	309 842 687	

Amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Début d'exercice	Fusions	Augmentat.	Diminutions	Fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	882 712	-85 436	-31 394		765 883
Terrains					
Construction sur sol propre	3 443 530		268 030		3 711 560
Construction sur ur sol d'autrui	3 848		7 397		11 245
Inst. gales, agenc. et am. des constructions	1 872	-148	-1 724		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 720 303	-801 525	537 095	19 386	11 436 487
Inst. gales, agenc. et aménagements divers	16 689 834	-989 292	2 571 515	8 897	18 263 159
Matériel de transport	41 222		7 608		48 830
Matériel de bureau et mobilier informatique	5 008 221	-98 208	677 126	2 806	5 584 332
Emballages récupérables et divers			1 329		1 329
TOTAL IMMOBISATIONS CORPORELLES (III)	36 908 829	-1 889 173	4 068 376	31 090	39 056 942
TOTAL GENERAL (I + II + III)	37 791 541	-1 974 610	4 036 982	31 090	39 822 825

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ARCHIVAGE	2 296		
ABONNEMENT REVUES	154		
ENTRETIEN ESPACES VERTS	117		
HONORAIRES TECHNIQUES	3 434		
LOCATION IMMOBILIERE	2 113 915		
LOCATION MOBILIERE	30 405		
MAINTENANCE TECHNIQUE	6 526		
MEDECINE DU TRAVAIL	3 856		
PUBLICITE	3 552		
TELEPHONIE	362		
ASSURANCE	647		
CHARGES LOCATIVES	1 951		
TOTAL	***2 167 216***		

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PLUS VALUE DE LEASE BACK			6 034 769
INDEMNITE ASSURANCE SINISTRE	86 266		
SUBVENTION TELEMEDECINE	8 208		
TOTAL	*94 474*		*6 034 769*

Fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Durée d'amortissement
Droit au bail		
Éléments achetés avec protection juridique		
Éléments achetés sans protection juridique	59 513 976	
Éléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
Éléments reçus en apport	5 590 987	
Mali de confusion		
Total	**65 104 963**	

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2016	Valeur nominale
Actions ordinaires	73 763			**73 763**	15.25
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	**73 763**			**73 763**	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 124 886						1 124 886
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	97 042 118						97 042 118
Écarts de réévaluation							
Réserve légale	112 488						112 488
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves règlementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	5 901 629			5 034 124			867 505
Résultat de l'exercice	15 965 876	26 437 611		15 965 876			26 437 611
Subventions d'investissement	75 298		8 566				66 732
Provisions règlementées	963 867						963 867
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***121 186 162***	***26 437 611***	***8 566***	***21 000 000***			***126 615 207***

Provisions

Nature de la provision	Début exercice	Fusions	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	963 867				963 867
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	963 867				963 867
Provisions pour litiges	610 226		499 602	246 891	862 938
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts	353 659		-353 659		
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer			100 000		100 000
Autres provisions pour risques et charges	3 011 402	-227 642	934 834	83 788	3 634 806
TOTAL II	3 975 287	-227 642	1 180 777	330 678	4 597 743
Provision sur immobilisations incorporelles					
Provisions sur immobilisations corporelles					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participation	7 885 284				7 885 284
Provisions sur autres immobilisations financières	32 483				32 483
Provisions sur stocks et en cours					0
Provisions sur comptes clients	82 287		388 510	32 203	438 594
Autres provisions pour dépréciation					0
TOTAL III	8 000 054		388 510	32 203	8 356 361
TOTAL GENERAL (I + II + III)	12 939 209	-227 642	1 569 287	362 881	13 917 972

Provisions pour risques et charges

Nature de la provision	Provision au début de l'exercice	Fusions	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées au cours de l'exercice	Reprises non utilisées au cours de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Litiges salariaux	610 226		150 057	254 136		506 147
PV en sursis d'imposition	353 659			23 577		330 082
Excédent soin	1 589 853	-196 149	893 094	48 942		2 237 856
Titres SCI La Source	251 710					251 710
Titres Lo Solehl	139 947					139 947
Franchise assurance	50 000					50 000
Cession locaux Lyon	100 000					100 000
Primes anniversaire	879 878	-31 493	107 059	4 023		951 421
Médailles du travail	13		3 858			3 871
Litige fournisseur			26 709			26 709
TOTAL GENERAL	3 975 287	-227 642	1 180 777	330 678		4 597 743

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	18 601	18 546	0%
Production vendue biens			%
Production vendue services	140 384 432	142 721 124	-2%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	140 403 034	142 739 670	-2%
Chiffres d'affaires nets-Export			%
Chiffres d'affaires nets	***140 403 034***	***142 739 670***	***-2%***

Transferts de charges

Transferts de charge	Montant
Indemnités reçues des organismes de sécurité sociale	446 588
Avantage en nature	99 081
Remboursement des frais divers	9 788
Prise en charge par l'OPCA des frais de formation des salariés	677 987
Indemnités d'assurance	78 191
Prime à l'emploi contrats divers	2 655
Transfert de charges sur RSP	258 287
TOTAL	*1 572 577*

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DEDITS DEDOMMAGEMENTS VERSES	45 727	
PENALITES & AMENDES	1 849	
LITIGES PRUD'HOMMES	15 893	
REGULARISATION DETTES FOURNISSEURS	3 419	835
REGULARISATION CREANCES CLIENTS		10 191
IMPOTS ET TAXES	255 385	144 335
CHARGES ET PRODUITS SUR PERSONNEL	53 329	19 721
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	92 844	135 327
VNC DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES CEDEES	4 216	
PLUS VALUE LEASE BACK		1 213 609
INDEMNITE RESILIATION BAIL		1 533 125
Q/P SUBVENTION INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT		8 566
PLUS VALUE EN SURSIS D'IMPOSITION		23 577
TOTAL	*472 663*	*3 089 286*

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	29 873 396	5 033 704	24 839 692
Résultat exceptionnel	2 616 624	872 208	1 744 416
Participation des salariés	(767 775)		-767 775
Crédits d'impôts à raison des déficits antérieurs			
Crédit impôt recherche		(621 278)	621 278
TOTAL	*31 722 245*	***5 284 634***	*26 437 611*

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2016
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions règlementées	
Écart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Provisions pour retraites et obligations similaires	
Charges à payer	
Participation des Salariés	262 970
Organic	67 458
Divers	
Écart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**330 428**
Situation nette	**-330 428**

Autres informations

IDENTITE SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société MEDOTELS sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de KORIAN SA, SA immatriculée au RCS de Paris sous le n° 447 800 475. Les comptes consolidés peuvent être obtenus au lieu du siège social situé 21-25 Rue Balzac à Paris (75008).

INTEGRATION FISCALE

La société MEDOTELS appartient depuis le 01/01/2004 à un groupe fiscal intégré dont la tête de Groupe est aujourd'hui la société KORIAN SA.

Au titre de la convention d'intégration applicable, la charge d'impôt est supportée par la société MEDOTELS comme en l'absence d'intégration. Les économies d'impôt réalisées par le Groupe, grâce aux déficits et aux correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservés chez KORIAN SA, société tête d'intégration, et sont considérés comme un gain immédiat de l'exercice. Sur l'exercice où la société MEDOTELS redevient bénéficiaire, KORIAN SA supporte alors une charge d'impôt.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Aucune rémunération n'a été allouée au titre de l'exercice aux dirigeants de la société MEDOTELS .

EFFECTIFS MOYENS

L'effectif moyen du personnel salarié au cours de l'exercice écoulé se ventile comme suit :

	Nombre
Cadres	125
Agents de maîtrise et techniciens	338
Employés	1 499
TOTAL	**1 962**

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE RETRAITE

Le montant des engagements pris en matière de retraite, calculé en fonction des hypothèses retenues ci-après, est évalué à la somme de 3 260 998 €. Ce montant n'est pas provisionné dans les comptes sociaux.

Hypothèses :
Méthode de calcul choisie : Méthode des unités de crédit projetées (telle imposée par IAS 19 révisée)
Table de mortalité : TPGF05 / TPGH05
Taux d'actualisation : 1.45%
Convention collective : CCU
Age conventionnel de départ : 64 ans pour les cadres, 62 ans pour les non-cadres
Modalités de départ : volontaire

CONVENTION DE CASH POOLING

La société MEDOTELS est rattachée à un pivot de trésorerie au travers de sa maison mère KORIAN SA. L'objet de ce cash pooling est de centraliser et compenser au niveau de KORIAN SA les soldes débiteurs et créditeurs des comptes bancaires principaux de l'ensemble des sociétés du groupe. Ainsi, les comptes bancaires concernés de la société MEDOTELS sont soldés chaque jour par contrepartie d'un "compte courant cash pool" avec KORIAN SA. Par convention, le compte courant en résultant a été rémunéré à 2.03 % en 2016, soit le taux maximum fiscalement déductible.

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES OU RECUS

Néant.

NANTISSEMENT

Néant.

Montants concernant les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effet comm.
ACTIF			
Participations			
Créances clients et comptes rattachés			
PASSIF			
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 358 925		
Dettes fiscales et sociales			
Autres dettes	89 292 704		
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS			
Produits financiers			
Charges financières	1 953 416		

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts		4 665	4 665	
Autres immos financières		838 555		838 555
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		*843 220*	*4 665*	*838 555*
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		3 591 360	2 627 822	963 538
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		327 855	327 855	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		115 227	115 227	
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	141 753	141 753	
	Taxe sur la valeur ajoutée	10 687 856	10 687 856	
	Autres impôts	16 121	16 121	
	État - divers	490 399	490 399	
Groupes et associés		2 613 264	2 613 264	
Débiteurs divers		43 167	43 167	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		*18 027 001*	*17 068 128*	*963 538*
Charges constatées d'avance		2 167 216	2 167 216	
TOTAL DES CREANCES		*21 037 437*	*19 235 344*	*1 802 094*
Prêts accordés en cours d'exercice		3 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		330		
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		3 972 189	428 883	1 760 849	1 782 457
Emprunts et dettes financières divers		7 457 669	7 457 669		
Fournisseurs et comptes rattachés		14 480 186	14 480 186		
Personnel et comptes rattachés		5 701 596	5 701 596		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		6 184 845	6 184 845		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 471 887	9 471 887		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	2 196 290	2 196 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 387 997	2 387 997		
Groupes et associés		91 905 967	91 905 967		
Autres dettes		1 774 223	1 774 223		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		6 129 242	6 129 242		
TOTAL DES DETTES		*151 662 091*	*148 118 784*	*1 760 849*	*1 782 457*
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Charges à payer

Charges à payer	Montant
FOURNISSEURS HORS GROUPE - FACTURES NON PARVENUES	3 666 624
FOURNISSEURS GROUPE - FACTURES NON PARVENUES	5 652 003
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	39 732
PARTICIPATIONAUX BENEFICES DES SALARIES	788 910
DETTE PROVISIONNEE DE CONGES A PAYER	3 369 162
PROVISION PRIMES FIN ANNEE	497 598
PERSONNEL - AUTRES PROVISIONS BRUTES	146 388
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	85 850
PROVISION PRIMES EXCEPTIONNELLES	54 832
NOTES DE FRAIS	13 815
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR DETTE PROVISIONNEE DE CONGES A PAYER	1 247 669
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR PROVISION PRIMES FIN ANNEE	197 757
CHARGES SOC ET FISCALES SUR AUTRES PROVISIONS BRUTES	60 857
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR PROVISION PRIMES EXCEPTIONNELLES	22 594
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR PRIMES PRECARITE	30 664
INDEMNITES DE CPAM A REMBOURSER	9 312
INDEMNITES DE PREVOYANCE A REMBOURSER	27 836
COTISATION FONCIERE ENTREPRISES	71 714
CVAE SOLDE	86 993
TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETE	196
TAXE APPRENTISSAGE	480 616
PARTICIPATIONEFFORT CONSTRUCTION	209 943
CONTRIBUTION C3S	202 375
TAXE SUR SALAIRES	158 199
TAXE HANDICAPES	23 387
TAXE FORMATION	961 560
INTERETS CASH POOL	1 953 416
TOTAL	***20 060 002***

MEDOTELS

Etats financiers au 31/12/2016

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
FOURNISSEURS HORS GROUPE - AVOIRS A RECEVOIR	33 782
FOURNISSEURS GROUPE - AVOIRS A RECEVOIR	5 700
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	48 544
PRODUITS A RECEVOIR CIF	10 242
TAXES FONCIERES - REMBOURSEMENT A RECEVOIR	16 121
ACTIONS DE FORMATION EN COURS	489 985
TAXES DIVERSES - REMBOURSEMENT A RECEVOIR	414
PARTICIPATIONDES SALARIES	230
INTERESSEMENT DES SALARIES	78
TOTAL	***605 097***

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE	5 102 200	20 408 800			**25 511 000**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs		5 460 968			**5 460 968**
Exercice en cours		836 669			**836 669**
TOTAL		**6 297 637**			**6 297 637**
VALEUR NETTE	**5 102 200**	**14 111 163**			**19 213 363**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs		10 830 634			**10 830 634**
Exercice en cours		1 705 435			**1 705 435**
TOTAL		**12 536 069**			**12 536 069**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus		1 530 623			**1 530 623**
A plus d'un an et moins de 5 ans		6 395 384			**6 395 384**
A plus de cinq ans		7 653 300			**7 653 300**
TOTAL		**15 579 307**			**15 579 307**
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge dans exerc.		1 705 436			**1 705 436**

Liste des filiales

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
LA FONTANIERE	82 675	100	2 201 992		3 269 217
Zi - 25870 Devecey	2 036 858	0	2 201 992		577 785
LES PARENTS	37 000	100	5 022 350		4 413 652
Zi - 25870 Devecey	925 091		5 022 350		198 373
VILLA PAPYRI	38 112	100	38 112		4 021 385
Zi - 25870 Devecey	1 810 144		38 112		452 265
VILL'ALLIZE	538 853	100	2 905 837		3 583 081
Zi -25870 Devecey	1 398 097		2 905 837		336 783
VILLA EYRAS	37 200	100	12 555 313		5 612 535
Zi - 25870 Devecey	4 024 433		11 848 680		438 108
PLAISANCE	156 160	100	2 879 998		4 173 645
Zi - 25870 Devecey	1 796 449		2 879 998		459 554
VAL DES SOURCES	593 110	100	3 043 027		3 816 307
Zi - 25870 Devecey	1 047 608		3 043 027		258 239
CLOS DES VIGNES	396 586	100	2 839 918		3 888 713
Zi - 25870 Devecey	1 082 015		2 839 918		315 401
VILLA SPINALE	40 000	100	2 260 352		3 297 436
Zi - 25870 Devecey	1 475 153		2 260 352		329 846
AU FIL DU TEMPS	38 112	100	38 112		3 900 156
Zi - 25870 Devecey	2 163 027		38 112		440 273
PASTORIA	50 668	100	2 131 781		3 288 213
Zi - 25870 Devecey	1 825 830		2 131 781		388 871
LES CASSISSINES	38 112	100	38 112		4 337 750
Zi - 25870 Devecey	2 552 218		38 112		704 981
SMS	37 000	100	78 161		
Zi - 25870 Devecey	(11 201)		78 161		(9 628)
L'ASTREE	40 000	100	40 000		3 660 902
Zi - 25870 Devecey	2 088 202		40 000		381 250
L'ESCONDA	40 000	100	40 000		4 067 977
Zi - 25870 Devecey	2 435 673		40 000		696 205
L'AIR DU TEMPS	245 000	100	2 280 000		3 878 544
Zi - 25870 Devecey	662 735	400 000	2 280 000		572 928

Liste des filiales (suite)

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
LA LOUBIERE	1 766 704	100	12 684 300		4 861 941
Zi - 25870 Devecey	2 913 280	1 700 000	11 687 975		439 515
MAS DES AINES	40 000	100	483 861		3 147 711
Zi - 25870 Devecey	1 424 892		483 861		239 531
LES HAUTS D'ANDILLY	100 000	100	492 669		2 875 634
Zi - 25870 Devecey	350 088		492 669		112 042
LA SOURCE	1 524	100	165 287		
Zi - 25870 Devecey	(258 357)		(251 710)		(5 124)
LES TYBILLES	42 000	100	15 433 717		6 132 077
Zi - 25870 Devecey	8 199 136		15 433 717		1 358 411
VILLANDIERES DE NIMES	2 000	100	780 392		
Zi - 25870 Devecey	828 642		780 392		1 857
LES BEGONIAS	1 057 016	12	2 177 869		114 823 260
Zi - 25870 Devecey	27 425 723	669 498	2 177 869		5 623 362
PERIER RETRAITE	37 000	100	3 394 667		695 678
Zi - 25870 Devecey	3 079 252		3 394 667		535 381
PB EXPANSION	37 000	100	37 000		
Zi - 25870 Devecey	1 483 273		37 000		328 351
ABILONE	672 300	100	4 146 613		1 955 406
Zi - 25870 Devecey	2 770 415	1 500 000	4 146 613		1 785 369
PERIER	106 608	100	5 744 867		4 362 864
Zi - 25870 Devecey	981 193	400 000	5 744 867		332 991
PEROU	1 672 500	100	7 091 548		1 962 418
Zi - 25870 Devecey	807 027	500 000	7 091 548		596 989
THALATTA	70 000	100	3 758 238		4 713 212
Allée de Ronceveaux - 31240 L'Union	(1 086 116)		3 758 238		185 935
SERIENCE SSR	60 962	100	15 832 396		28 078 506
Allée de Ronceveaux - 31240 L'Union	13 807 063	4 405 408	15 832 396		8 912 138
LE CATELLI	38 000	100	2 196 589		682 490
Zi - 25870 Devecey	374 640	150 000	2 196 589		294 108
REACTIMALT	4 600 005	100	26 897 690		
Zi - 25870 Devecey	(2 773 064)		26 897 690		492 498
SOGEMARE	91 469	100	3 061 456		
Zi - 25870 Devecey	1 737 767		751 126		16 655
PONTLIEUE	40 000	100	2 836 265		5 027 295
Zi - 25870 Devecey	3 201 353		40 000		796 874
LES BLES D'OR	38 120	100	6 074 925		4 211 702
Zi - 25870 Devecey	1 110 765	1 200 000	6 074 925		643 340
LO SOLELH	37 000	100	4 566 309		3 056 454
Zi - 25870 Devecey	(2 597 448)		(139 949)		(126 781)
LE BASTION	35 500	100	2 327 266		3 257 449
Zi - 25870 Devecey	(1 540 691)		2 327 266		(88 982)
LE CHATEAU	6 407	57.75	1 868 582		391 837
Zi - 25870 Devecey	325 563		1 868 582		(178 918)
LES MEUNIERES	60 000	100	4 914 663		4 476 686
Zi - 25870 Devecey	(1 591 603)		3 556 049		(10 791)

Résultats des cinq derniers exercices

Etabli en EUR					31/12/2016
Nature des indications	**Exercice N-4**	**Exercice N-3**	**Exercice N-2**	**Exercice N-1**	**Exercice N**
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	1 124 886	1 124 886	1 124 886	1 124 886	1 124 886
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	73 763	73 763	73 763	73 763	73 763
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	141 949 127	138 691 820	141 757 585	142 739 670	140 403 034
b) Résultat avant impôts et charges calculées	35 501 959	25 191 822	41 095 545	34 539 823	37 733 409
c) Impôt sur les bénéfices	5 693 796	5 389 972	6 069 578	5 704 000	5 284 634
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	1 145 386	1 000 946	1 189 747	2 091 513	767 775
e) Dotations aux amortissements et provisions	3 472 611	5 699 549	283 737	10 778 434	5 243 389
f) Résultat après impôts et charges calculées	25 190 166	13 101 355	33 552 484	15 965 876	26 437 611
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	24 000 000	15 000 000	43 500 000	21 000 000	
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	389	255	459	363	429
b) Résultat après impôts et charges calculées	342	178	455	216	358
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	325	203	590	285	
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	2 096	2 047	1 996	2 049	1 962
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	44 668 887	43 660 895	44 817 814	45 048 299	46 661 549
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	18 394 055	16 428 337	16 663 933	19 878 363	17 197 985