Compte de résultat

Compte de résultat			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			10 593		10 593	9 398
Production vendue biens						
Production vendue services			159 878 006		159 878 006	152 186 628
Chiffres d'affaires nets			***159 888 598***		***159 888 598***	***152 196 026***
Production stockée						
Production immobilisée					78 112	23 558
Subventions d'exploitation					1 043 357	2 647 377
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					1 998 063	2 131 791
Autres produits					797 641	620 338
Total des produits d'exploitation (I)					***163 805 772***	***157 619 091***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					17 265	23 433
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					7 006 552	6 046 885
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-11 150	135 003
Autres achats et charges externes					47 642 967	47 192 329
Impôts, taxes et versements assimilés					7 712 938	6 846 922
Salaires et traitements					59 642 913	56 875 972
Charges sociales					24 099 200	23 276 237
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			6 044 194	4 877 875
		Dotations aux provisions			957 141	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				339 737	655 395
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				175 386	331 884
Autres charges					292 036	176 386
Total des charges d'exploitation (II)					***153 919 178***	***146 438 320***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**9 886 594**	**11 180 771**
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)				
Produits financiers de participations					3 645 108	28 186 801
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)					***3 645 108***	***28 186 801***
Dotations financières aux amortissements et provisions					4 200 000	3 394 077
Intérêts et charges assimilées					1 422 868	922 255
Différences négatives de change					594	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					***5 623 462***	***4 316 332***
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					**-1 978 354**	**23 870 470**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**7 908 240**	**35 051 240**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		626 360	1 150 226
Produits exceptionnels sur opérations en capital		30 151 439	21 389 226
Reprises sur provisions et transferts de charges			249 486
Total des produits exceptionnels (VII)		***30 777 799***	***22 788 938***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		388 174	389 537
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 672 035	8 914 035
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		306 230	1 207 716
Total des charges exceptionnelles (VIII)		***15 366 439***	***10 511 288***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**15 411 360**	**12 277 650**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	1 795 306	1 659 727
Impôts sur les bénéfices	(X)	4 874 821	4 787 430
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		***198 228 679***	***208 594 830***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		***181 579 206***	***167 713 097***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**16 649 473**	**40 881 733**

MEDOTELS
Société par actions simplifiée au capital de 1 129 750,50 euros
Siège social : Zone Industrielle, 25870 DEVECEY
421 216 276 RCS BESANCON

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 16 649 473 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 16 649 473 euros

Affectation au compte « report à nouveau » ..... 16 649 473 euros
Qui s'élève ainsi à 57 531 206 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 157 167 837 euros.

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***
2021	Néant
2020	526,02 € (*non éligible à la réfaction de 40 %*)
2019	211,00 € (*non éligible à la réfaction de 40 %*)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Nicolas MERIGOT
représenté par Nicolas Guffroy dûment habilité à cet effet

NG
NG (8 août 2023 13:58 GMT+2)



ANNEXE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois .

L'exercice précédent 31/12/2021 avait également une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 350 752 983 Euros.
Le résultat net comptable pour l'exercice écoulé s'élève à 16 649 473 Euros.

Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général mis à jour par le Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, par le règlement ANC 2018-01 du 20/04/2018 et par le règlement 2019-02 du 07 juin 2019.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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 logiciels informatiques sont amortis selon le mode linéaire sur une période de 3 ans et 5 ans.

- Les droits de marque acquis ne font pas l'objet d'un amortissement.

- Les fonds de commerce sont évalués à leur coût d'acquisition. Ce poste inclut également des malis techniques de confusion issus de TUP, affectés extra comptablement à des actifs sous-jacents..

Ils ne sont pas amortis mais font l'objet de tests de valeur, si du fait d'évènement ou de circonstances intervenus au cours de l'exercice, leur valeur recouvrable apparait durablement inférieure à leur valeur nette comptable.

Leur valeur recouvrable est déterminée par une approche multicritère associant approches analogiques (en multiples d'agrégats de performance) et approches intrinsèques (reposant sur l'actualisation des flux futurs de trésorerie qui seront générés par l'utilisation continue des actifs testés. L'actualisation est réalisée à un taux correspondant au taux moyen pondéré du capital - Méthode DCF : Discounted Cash Flows).

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

ETABLISSEMENTS	31/12/2022
KORIAN ARTEMIS	2 036 092
KORIAN LES ANNABELLES	3 131 684
KORIAN JARDINS D'ALESIA	15 650 791
KORIAN LES SAULES	6 509 324
KORIAN MONCEAU	1 693 996
KORIAN SAMAROBRIVA	3 386 176
KORIAN HAMEAU DU ROY	2 189 709
KORIAN VILLA VICTORIA	1 897 748
KORIAN LA CROISEE BLEUE	1 879 500
KORIAN LES MARQUISES	2 134 966
KORIAN CHAMP DE MARS	1 970 738
KORIAN LA POMPIGNANE	2 372 184
KORIAN PLACE ROYALE	2 372 184
KORIAN LA RIVIERA	2 207 956
KORIAN LES ALPILLES	2 226 204
KORIAN CLOS SERENA	1 952 490
KORIAN LE GENTILE	2 518 165
KORIAN LES CENTS CLOCHERS	2 426 927
L'AGE D'OR	5 254 441
KORIAN LE BASTION	3 038 514
KORIAN LES SARMENTS	957 141
KORIAN FONTDIVINA	948 977
TOTAL VALEUR FONDS DE COMMERCE	**68 755 907**

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 valorisés au coût d'acquisition incluant les frais accessoires, ces derniers étant amortis sur cinq ans en dérogatoire. Si cette valeur est supérieure à leur valeur d'utilité et à leur valeur vénale, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

La valeur vénale est déterminée à partir des données de marché récentes observées.

La valeur d'utilité des fonds propres de chaque filiale détenue correspond à la différence entre sa valeur d'entreprise et sa dette financière nette à la date de clôture.

La valeur d'entreprise de la filiale est déterminée par le biais d'un multiple de son EBITDA budgété. Ce multiple est celui obtenu de la valorisation, à l'échelle de la France, de l'activité à laquelle la filiale est rattachée (France Seniors, France Santé, France Santé mentale), elle-même déterminée à partir de ses flux de trésorerie futurs élaborés au regard des hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnelles déterminées par la Direction du Groupe. Pour 2022, les hypothèses suivantes ont été retenues :

- les flux de trésorerie avant impôt sont issus du budget révisé du Groupe, élaboré par le Département du contrôle financier et approuvé par le Conseil d'administration ;
- le taux d'actualisation correspond au coût moyen pondéré du capital, déterminé par pays (6.25 % pour la France) ;
- le taux de croissance moyen retenu est de 1,80 % ;
- le plan d'affaires retenu correspondant au plan stratégique à quatre ans.

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 à 10 ans
Install. générales agencts, aménagts	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	5 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	60 ans
Ravalement façade	15 ans
Couverture	30 ans
Etanchéité	25 ans
Menuiserie	20 ans
Plâtrerie, isolation	20 ans
Electricité	20 à 30 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 événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

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.

MEDAILLES DU TRAVAIL

Conformément à la législation française, les salariés de la société MEDOTELS peuvent obtenir une médaille du travail à l'occasion de leurs 20 ans, 30 ans, 35 ans et 40 ans de carrière professionnelle.
A cette occasion, la société leur verse une prime exceptionnelle dont le montant dépend de l'ancienneté Groupe du salarié à la date de la délivrance de la médaille.
En application de la norme IAS 19 révisée traitant de la comptabilisation des engagements envers le personnel et des dispositions particulières du PCG les primes versées à l'occasion de la remise de médaille du travail constituent un avantage à long terme qu'il convient de provisionner dans les comptes du groupe et des entités individuelles. 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 médailles du travail s'élève à 29 420 Euros au 31/12/2022 et a été déterminée à partir des hypothèses actuarielles suivantes :

- Date de l'évaluation actuarielle des engagements : 31/12/2022
- Date d'extraction des données : 30/09/2022
- Taux d'actualisation : 3.27%
- Table de mortalité femme : TPGF05
- Table de mortalité homme : TPGH05
- Turn-over : Table de taux par âge
- Taux de versement des primes : 10.40

Le taux d'actualisation proposé correspond au taux Iboxx € Corporates AA 10+ au 31 décembre 2022
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.

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 et des dispositions particulières du PCG les primes anniversaires constituent un avantage à long terme qu'il convient de provisionner dans les comptes du groupe et des entités individuelles. 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 1 050 980 Euros au 31/12/2022 et a été déterminée à partir des hypothèses actuarielles suivantes :

- Date de l'évaluation actuarielle des engagements : 31/12/2022
- Date d'extraction des données : 30/09/2022
- Taux d'actualisation : 3.27%
- Table de mortalité femme : TPGF05
- Table de mortalité homme : TPGH05
- Turn over : table par âge
- Taux de versement des primes : 10.40%

Le taux d'actualisation proposé correspond au taux Iboxx € Corporates AA 10+ au 31 décembre 2022. 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 grille de dépréciation basée sur plusieurs critères est utilisée :

- 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 823 731 €.

La société a reçu une demande de l'ARS remettant en cause la somme allouée et encaissé au titre du financement complémentaire perçu en 2020 et 2021.

Le point a été contesté par KORIAN et une provision a été constatée à ce titre.

Le montant de la provision est de 249 129€.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Unité économique et sociale (UES) et Participation Groupe

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

Un accord de Participation du Groupe KORIAN en France a été signé le 23 juin 2022, conclu pour une durée de 3 exercices sociaux (2022 à 2024).

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 2022, le taux d'atteinte de l'EBITDA du Groupe en France n'étant pas atteint, la mutualisation des participations dégagées par les seules sociétés bénéficiaires ayant plus de 50 salariés a été appliquée.

Autres faits marquants

En 2020 et 2021, les Etablissements d'Hébergement pour Personnes Agées Dépendantes ont subi de plein fouet les impacts de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID19. La fin d'année 2021 avait été marquée par un retour progressif à la normale, avec une remontée progressive de l'activité. Le début d'année 2022 a été marqué par la crise médiatique autour du secteur des EHPAD privés, en lien avec la sortie du livre « Les Fossoyeurs », qui a provoqué une défiance et une baisse du taux d'occupation. Le regain de confiance des familles et résidents envers Korian a permis une remontée du taux d'occupation sur le deuxième semestre 2022, en particulier pendant l'été.

Par ailleurs, l'année 2022 a été marquée par des difficultés en termes de fidélisation des équipes en établissement, ce qui a entraîné une augmentation du poids des CDD et de l'intérim, ainsi que par l'inflation qui a touché les principaux coûts portés par les établissements : salaires, énergie, achats alimentaires, blanchisserie, loyers.

Contrairement aux deux années précédentes, et en lien avec la disparition progressive de la crise sanitaire liée au COVID, les établissements n'ont pas reçu d'aide spécifique en 2022 en lien avec l'exercice. Les éventuels financements perçus sont des reliquats des deux années précédentes en lien avec la crise sanitaire.

Résumé des impacts dans les comptes au 31 décembre 2022

		Montant	Traitement comptable
Compensation	Compensation perte de recettes	2 668 141	Autres produits
	Couverture dépenses surcoûts	442 137	Autres produits
	Compensation primes exceptionnelles	472 134	Autres produits

Ségur de la Santé

Dans le contexte de l'épidémie Covid 19, une consultation a été organisée par le Gouvernement pour prendre des mesures et des orientations fortes afin de poursuivre la modernisation du système de santé en France et d'améliorer le quotidien des soignants ainsi que la prise en charge des patients. Ces réflexions se sont déroulées dans le cadre du Ségur de la santé, dont les conclusions ont été présentées par le Ministre des Solidarités et de la Santé le 21 juillet 2020. A ce titre, un financement additionnel (intégré dans la hausse du forfait soins) a été mis en place au titre des revalorisations salariales ainsi décidées pour les EHPADs. Les compensation des exercices précédents n'ont pas permis de financer 100% des coûts induits par la mesure. La société avait reconnu en chiffre d'affaires un montant identique au coût induit par la mesure sur les exercices précédents. En 2022, des dépréciations ont été constituées pour couvrir la différence entre les financements notifiés les exercices précédents et le coût induit par la mesure. Le risque est provisionné, Korian et les acteurs du secteur continuent de faire des recours pour obtenir un financement en ligne avec les hausses de coûts subies.

Résumé des impacts dans les comptes au 31 décembre 2022

		Montant	Traitement comptable
Coûts	Revalorisation salariale	9 465 594 €	Charges de personnel
Compensation	Financement revalorisation salariale	10 323 917 €	Chiffre d'affaires

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		144 649		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		68 945 810		3 023
Terrains		2 706 353		
Constructions	Sur sol propre	1 705 291		-937 354
	Sur sol d'autrui	55 005		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 597 293		1 416 986
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	64 583 769		13 719 230
	Matériel de transport	89 916		
	Matériel de bureau et mobilier informatique	15 292 187		3 215 451
	Emballages récupérables et divers	26 487		4 239
Immobilisations corporelles en cours		25 036 437		45 752 863
Avances et acomptes				3 172
TOTAL III)		***126 092 737***		***63 174 587***
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		187 221 574		34 747 369
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		918 919		31 212
TOTAL IV)		***188 140 493***		***34 778 582***
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		***383 323 689***		***97 956 191***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)				144 649	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				68 948 833	
Terrains			2 400 000	306 353	
Constructions	Sur sol propre		344 727	423 210	
	Sur sol d'autrui			55 005	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			795 974	17 218 305	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		1 793 931	76 509 067	
	Matériel de transport			89 916	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		444 808	18 062 830	
	Emballages récupérables et divers			30 726	
Immobilisations corporelles en cours		24 859 671	39 035 206	6 894 422	
Avances et acomptes				3 172	
TOTAL (III)		***24 859 671***	***44 814 646***	***119 593 006***	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			8 532 389	213 436 554	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			359 134	590 998	
TOTAL IV)			***8 891 523***	***214 027 551***	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		***24 859 671***	***53 706 170***	***402 714 040***	

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		144 649			144 649
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		174 030	3 931		177 960
Terrains		36 413	6 069		42 482
Constructions	Sur sol propre	275 073	114 277	111 042	278 308
	Sur sol d'autrui	41 364	2 435		43 799
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages		13 352 451	428 780	765 198	13 016 032
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	31 207 666	4 172 797	838 206	34 542 256
	Matériel de transport	89 916			89 916
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 209 463	1 311 650	428 740	9 092 374
	Emballages récupérables et divers	20 421	4 256		24 676
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		*53 232 767*	*6 040 263*	*2 143 186*	*57 129 844*
TOTAL GENERAL (I + II + III)		*53 551 445*	*6 044 194*	*2 143 186*	*57 452 453*

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

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ABO RESEAUX INFOS	343		
DESINFECTION - DERATISATION	3 523		
ENTRETIEN	620		
FORMATIONS	55 438		
LOCATIONS MATERIEL MEDICAL	29 031		
LOCATION IMMOBILIERE	4 020 701		
MAINTENANCE	33 613		
MEDECINE DU TRAVAIL	4 925		
PUBLICITES	949		
TOTAL	***4 149 143***		

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FORMATIONS VAE	1 951		
FORMATIONSS DE INFIRMIERE	46 392		
FORMATION DE AS	10 970		
LOCATION RADIOTELEPHONIE	7 242		
TOTAL	***66 555***		

Fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Durée d'amortissement
Droit au bail		
Eléments achetés avec protection juridique		
Eléments achetés sans protection juridique	59 177 429	
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
Eléments reçus en apport	9 578 478	
Mali de confusion		
Total	**68 755 907**	

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	74 082			**74 082**	15,2500
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	**74 082**			**74 082**	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 129 751						1 129 751
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	97 244 761						97 244 761
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	112 975						112 975
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau					40 881 733		40 881 733
Résultat de l'exercice	40 881 733	16 649 473			-40 881 733		16 649 473
Subventions d'investissement	123 888	35 834	12 149				147 573
Provisions réglementées	945 470	74 958	18 857				1 001 571
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***140 438 578***	***16 760 265***	***31 006***				***157 167 837***

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	945 470	79 789	23 688	1 001 571
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL IOTAL (I)	***945 470***	***79 789***	***23 688***	***1 001 571***
Provisions pour litige	669 593	70 187	81 980	657 801
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 247 319	631 147	410 297	1 468 168
TOTAL II)	***1 916 912***	***701 334***	***492 277***	***2 125 969***
Provisions sur immos incorporelles	1 149 740	957 141		2 106 881
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	6 931 692	4 200 000		11 131 692
Provisions sur autres immos financières	32 483			32 483
Provisions sur stocks		46 888		46 888
Provisions sur comptes clients	796 502	329 323	302 093	823 731
Autres provisions pour dépréciations	438 740	32 103		470 843
TOTAL III)	***9 349 157***	***5 565 455***	***302 093***	***14 612 518***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***12 211 539***	***6 346 577***	***818 057***	***17 740 058***
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 472 263	449 973	
Dont dotations et reprises financières		4 200 000		
Dont dotations et reprises exceptionnelles		306 230		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées au cours de l'exercice	Reprises non utilisées au cours de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
LITIGES SALARIAUX	669 593	69 287	81 080		657 800
PRIMES ANNIVERSAIRES	1 133 495	50 606	133 120		1 050 981
EXCEDENTS SOINS	107 184	249 129			356 313
LITIGES JURIDIQUES	4 000	30 000	2 000		32 000
MEDAILLES DU TRAVAIL	2 642	26 922	144		29 420
Total	**1 916 914**	**425 944**	**216 344**		**2 125 959**

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	10 593	9 398	13%
Production vendue biens			%
Production vendue services	159 878 006	152 186 628	5%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	159 888 598	152 196 026	5%
Chiffres d'affaires nets-Export			%
Chiffres d'affaires nets	***159 888 598***	***152 196 026***	***5%***

Transferts de charges

Transferts de charge	Montant
Indemnités reçues des organisme de Sécurité Sociale	647 416
Avantage en nature	105 485
Indemnités d'assurance	9 225
Transfert de charges sur participation	518 254
Subventions ARS	14 914
Prise en charge par l'OPCA des frais de formation salariés	252 796
TOTAL	***1 548 090***

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES	1 331	
RECLASSEMENT EXT. PROV ATLANCE	-620	
COMPENSATION DETTE FISCALE	4 137	
SOLDE PERTES / PROFITS	284 897	155 209
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR ACHATS	1 051	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EXERCICES ANTERIEURS	31 758	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR AUTRES CHARGES EXERCICE	1 328	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR PERSONNEL	24 034	
PRESCRIPTION SOCIAUX AU 31.12.2022	38 258	62 692
FRANCHISE ASSURANCE	2 000	
VNC IMMOBILISATIONS CORPORELLES CEDEES	14 672 035	
DOTATION ET REPRISES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	56 101	
PRODUITS EXCEPTIONNELLES SUR ACHATS		7 142
TVA SUR BLANCHISSERIE 2020 - 2021		393 973
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR PERSONNEL		698
REMBOURSEMENTS SINISTRES ASSURANCES		6 647
COMPENSATION CESSION THISE 2020		2 338 436
CESSION CENON CHATEAU LEMOINE		27 800 853
QUOTE PART SUVENTION INVESTISSEMENT		12 149
PRC FINANCEMENT SOIN	250 129	
TOTAL	***15 366 439***	***30 777 799***

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	7 908 240	1 652 822	6 255 418
Résultat exceptionnel	15 411 360	3 221 999	12 189 361
Participation des salariés	-1 795 306		-1 795 306
Crédits d'impôts à raison des déficits antérieurs			
TOTAL	***21 524 294***	***4 874 821***	***16 649 473***

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2022
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	1 795 306
Organic	222 400
Divers	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**2 017 706**
Situation nette	

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 SE, SE 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 1er janvier 2004 à un groupe fiscal intégré dont la tête de Groupe est aujourd'hui la société KORIAN SE.

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 SE, société tête d'intégration, et sont considérés comme un gain immédiat de l'exercice. Sur l'exercice où la sociétéMEDOTELS redevient bénéficiaire, KORIAN SE supporte alors une charge d'impôt.

ACQUISITION DE TITRES

La Société Médotels a acquis en date du 04/07/2022 des titres de participation :

- SAS POF :

  - 75 titres pour un montant total de 455 240.00 euros sur AVG,
  - 60 titres pour un montant total de 10 775 244.00 euros sur AVH,

- SAS SVVS :

  - 20 titres pour un montant total de 3 590 072.00 euros sur AVH,
  - 27 titres pour un montant total de 163 960.00 euros sur AVG,

- SAS TRIOM :

  - 75 titres pour un montant total de 455 240.00 euros sur AVG,
  - 60 titres pour un montant total de 10 775 224.00 euros sur AVH,

Soit pour un montant total de 26 214 980.00 euros :

OPERATION DE DISSOLUTION CONFUSION

Néant

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Néant

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	148
Agents de maîtrise et techniciens	256
Employés	1 428
TOTAL	**1 832**

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 4 388 497€. Ce montant n'est pas provisionné dans les comptes sociaux.

Hypothèses :

Méthode de calcul choisie : Méthode des unités de crédit projetées (telle qu'imposée par IAS 19 révisée)
Table de mortalité : TPGF05 / TPGH05
Taux d'actualisation : 3.27%
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 SE. L'objet de ce cash pooling est de centraliser et compenser au niveau de KORIAN SE 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 SE.
Le compte courant en résultant a été rémunéré en 2022

- EURIBOR 1 mois (capé à zéro) + 75 points de base si le compte est créditeur, soit en moyenne 2,66% si le compte est créditeur.
- EURIBOR 1 mois (capé à zéro) + 15 points de base, soit en moyenne 2,30% si le compte est débiteur.

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES OU RECUS

Néant.

Montants concernant les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effet comm.
ACTIF			
Participations			
Créances clients et comptes rattachés	1 321.40		
Autres Créances			
PASSIF			
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 972 115.44		
Dettes fiscales et sociales			
Autres Dettes	113 477 656.46		
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS			
Produits financiers			
Charges financières	1 422 868.25		

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		5 745		5 745
Autres immos financières		585 252		585 252
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		*590 998*		*590 998*
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients clients		4 335 956	4 335 956	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		263 020	263 020	
Securité sociale et autres organismes sociaux		3 848	3 848	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	219 342	219 342	
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 148 947	4 148 947	
	Autres impôts	302 808	302 808	
	Etat - divers	277 385	277 385	
Groupes et associés				
Débiteurs divers		5 736 002	5 736 002	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		*15 287 309*	*15 287 309*	
Charges constatées d'avance		4 152 517	4 152 517	
TOTAL DES CREANCES		*20 030 823*	*19 439 825*	*590 998*
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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		769 415	769 415		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		30 776 691	24 188 547	6 588 144	
Fournisseurs et comptes rattachés		22 854 094	22 854 094		
Personnel et comptes rattachés		6 155 069	6 155 069		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 352 450	5 352 450		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 765	17 765		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	3 564 109	3 564 109		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 237 101	2 237 101		
Groupes et associés		113 837 461	113 837 461		
Autres dettes		5 828 477	5 828 477		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		66 543	66 543		
TOTAL DES DETTES		*191 459 177*	*184 871 033*	*6 588 144*	
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
FNP FOURNISSEURS HORS GROUPE	4 019 302
FNP FOURNISSEURS GROUPE	10 960 564
FNP FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	1 032 933
FNP FORMATIONS	168 688
PROVISIONS CONGES PAYES	3 968 521
ABONNEMENT PFA BRUT	293 066
PERSONNEL CHARGES A PAYER	41 550
PROVISION PRIMES EXCEPTIONNELLES	3 278
NOTES DE FRAIS	3 568
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	1 885 048
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	174 998
IJ CPAM ET PREVOYANCE	-680
COTISATION VALEUR AJOUTEE	27 100
TAXE SUR VEHICULES	8 722
TAXES FONCIERES	86 200
TAXE APPRENTISSAGE	572 110
PARTICIPATION A L EFFORT DE CONSTRUCTION	506 627
C3S	174 477
TAXE SUR SALAIRES	776 335
DIVERSES TAXES A PAYER	82 429
TAXE FORMATION	921 806
TOTAL	***25 706 644***

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
AVOIR A RECEVOIR	1 228 464
AVOIR A RECEVOIR GROUPE	590
FORMATIONS	277 385
TOTAL	***1 506 439***

MEDOTELS
Etats financiers au 31/12/2022
Liste des filiales

Dénomination	*Capital*	*Q.P. Détenue*	*Val. Brute Titres*	*Prêts, avances*	*Chiffre d'affaires*
Siège Social	*Capitaux Propres*	*Divid.encaiss.*	*Val. Nette Titres*	*Cautions*	*Résultat*
LA FONTANIERE	82 675	100	2 201 992		3 566 535
ZI - 25870 DEVECEY	2 984 874	0	2 201 992		-47 961
LES PARENTS	37 000	100	5 022 350		4 856 703
ZI - 25870 DECECEY	828 019	0	5 022 350		118 213
VILLA PAPYRI	38 112	100	38 112		4 058 647
ZI - 25870 DEVECEY	2 425 490	0	38 112		-195 026
VILL'ALIZE	538 853	100	2 905 837		4 161 703
ZI - 25870 DEVECEY	3 368 019	0	2 905 837		229 241
VILLA EYRAS	37 200	100	12 555 313		5 790 458
ZI - 25870 DEVECEY	5 966 340	0	12 555 313		144 415
PLAISANCE	156 160	100	2 879 998		3 876 153
ZI - 25870 DEVECEY	3 119 623	0	2 879 998		-53 343
VAL DES SOURCES	593 110	100	3 043 027		4 186 766
ZI - 25870 DEVECEY	1 998 830	0	3 043 027		88 651
CLOS DES VIGNES	396 586	100	2 839 918		4 368 799
ZI - 25870 DEVECEY	3 085 462	0	2 839 918		275 626
VILLA SPINALE	40 000	100	2 260 352		3 731 455
ZI - 25870 DEVECEY	3 113 165	99479	2 260 352		287 069
AU FIL DU TEMPS	38 112	100	38 112		4 820 881
ZI - 25870 DEVECEY	4 125 089	0	38 112		244 098
PASTORIA	50 668	100	2 131 781		3 909 246
ZI - 25870 DEVECEY	3 617 231	316304	2 131 781		410 586
LES CASSISSINES	38 112	100	38 112		4 843 577
ZI - 25870 DEVECEY	5 991 271	0	38 112		539 587
L'ASTREE	40 000	100	40 000		4 515 217
ZI - 25870 DEVECEY	4 350 151	0	40 000		380 107
L'ESCONDA	40 000	100	40 000		4 753 559
ZI - 25870 DEVECEY	4 134 218	0	40 000		358 089
L'AIR DU TEMPS	245 000	100	2 280 000		4 278 258
ZI - 25870 DEVECEY	877 323	422 882	2 280 000		442 276
LA LOUBIERE	1 766 704	100	12 684 300		4 928 402
ZI - 25870 DEVECEY	1 086 854	0	9 274 142		-530 931
MAS DES AINES	40 000	100	483 861		366 015
ZI - 25870 DEVECEY	-2 223 741	0	483 861		-115 543
LES HAUTS D'ANDILLY	100 000	100	492 669		3 423 527
ZI - 25870 DEVECEY	676 526	0	492 669		-85 089
LES TYBILLES	42 000	100	15 433 717		6 360 913
ZI - 25870 DEVECEY	10 499 096	0	15 433 717		185 222
VILLANDIERES DE NIMES	2 000	100	780 392		0
ZI - 25870 DEVECEY	94 060	0	0		-11 162

Liste des filiales (suite)

Dénomination	*Capital*	*Q.P. Détenue*	*Val. Brute Titres*	*Prêts, avances*	*Chiffre d'affaires*
Siège Social	*Capitaux Propres*	*Divid.encais s.*	*Val. Nette Titres*	*Cautions*	*Résultat*
LES BEGONIAS	1 062 825	13,14	9 244 188		134 161 595
ZI - 25870 DEVECEY	24 036 171	0	9 244 188		926 891
PB EXPANSION	37 000	100	37 000		0
ZI - 25870 DEVECEY	2 866 709	278810	37 000		310 662
ABILONE	672 300	100	4 146 613		0
ZI - 25870DEVECEY	6 993 901	1 333 543	4 146 613		6 506 809
PERIER	106 608	100	12 023 868		4 361 973
ZI - 25870 DEVECEY	-189 336	0	12 023 868		-186 263
PEROU	1 672 500	100	7 091 548		2 053 075
ZI - 25870 DEVECEY	1 286 163	719 957	7 091 548		742 255
THALATTA	70 000	100	3 758 238		4 853 023
ALLEE DE RONCHEVEAUX - 31240 L'UNION	165 439	0	3 758 238		-613 251
SERIENCE SSR	60 962	100	15 832 396		31 865 893
ALLEE DE RONCHEVEAUX - 31240 L'UNION	10 366 246	0	15 832 396		839 693
LE CASTELLI	38 000	100	2 196 589		759 134
ZI - 25870 DEVECEY	495 771	269 095	2 196 589		304 130
PONTLIEUE	40 000	100	2 836 265		5 453 042
ZI - 25870 DEVECEY	6 541 875	0	2 836 265		525 412
LES BLES D'OR	38 120	100	6 074 925		4 188 652
ZI - 25870 DEVECEY	516 682	0	6 074 925		94 419
LO SOLELH	37 000	100	4 566 309		3 344 528
ZI - 25870 DEVECEY	-2 044 189	0	3 702 724		-263 282
LES MEUNIERES	60 000	100	4 914 661		5 374 693
ZI - 25870 DEVECEY	-672 319		4 914 661		74 031
SAINT FRANÇOIS DE SALES	40 000	100	3 323 833		5 787 915
ZI - 25870 DEVECEY	1 139 746	0	3 323 833		249 027
SARL LES FONTAINES	40 000	100	1 877 666		8 371
ZI - 25870 DEVECEY	-1 455 912	0			-495 586
LES TEMPS BLEUS	40 000	100	3 328 010		4 245 704
ZI - 25870 DEVECEY	288 121	0	3 328 010		-10 287
LES PINS BLEUS	40 000	100	3 217 333		4 048 878
ZI - 25870 DEVECEY	-353 254	0	3 217 333		-162 918
LA REINE BLANCHE	38 152	100	6 435 980		5 870 543
ZI - 25870 DEVECEY	912 304	0	6 435 980		145 543
HOMERE HOTELLERIE MEDICALISEE RETRAITE	38 112	100	5 021 557		4 386 287
ZI - 25870 DEVECEY	4 012 832	0	5 021 557		168 828

Liste des filiales (suite)

Dénomination	*Capital*	*Q.P. Détenue*	*Val. Brute Titres*	*Prêts, avances*	*Chiffre d'affaires*
Siège Social	*Capitaux Propres*	*Divid.encais.*	*Val. Nette Titres*	*Cautions*	*Résultat*
LE PETIT CASTEL	37 000	100	4 878 011		4 551 106
ZI - 25870 DEVECEY	569 652	205 040	4 878 011		274 605
RESIDENCE FREDERIC MISTRAL	7 630	100	2 073 798		3 578 754
ZI - 25870 DEVECEY	-354 794	0	2 073 798		-438 865
LA SAISON DORÉE	40 000	100	5 183 056		5 440 663
ZI - 25870 DEVECEY	551 747	0	5 183 056		101 782
PERIER RETRAITE	37 000	100	3 731 213		1 202 956
ZI - 25870 DEVECEY	394 951	0	0		464 374
Autres titres					
AGES ET VIE HABITAT	30 000	100	30 022 313		101 809 096
3 RUE ARMAND BARTHET - 25000 BESANCON	22 517 820	0	30 022 313		7 904 151
AGES ET VIE GESTION	49 800	75,91	7 162 550		15 885 694
3 RUE ARMAND BARTHET - 25000 BESANCON	-233 603	0	7 162 550		-1 821 405

Résultats des cinq derniers exercices

Etabli en EUR					31/12/2022
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	1 129 751	1 129 751	1 129 751
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	74 082	74 082	74 082	74 082	74 082
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	141 358 739	141 968 875	146 478 226	152 196 026	159 888 598
b) Résultat avant impôts et charges calculées	36 541 983	26 196 731	49 453 268	56 763 579	34 892 314
c) Impôt sur les bénéfices	5 989 336	5 628 999	6 459 069	4 787 430	4 874 821
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	876 449	847 265	2 451 124	1 659 727	1 795 306
e) Dotations aux amortissements et provisions	6 553 636	4 146 136	1 574 313	9 434 689	11 572 714
f) Résultat après impôts et charges calculées	23 122 562	15 574 330	38 968 761	40 881 733	16 649 473
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	23 122 562	15 574 330	38 968 761		
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	401	266	547	679	381
b) Résultat après impôts et charges calculées	312	210	526	552	225
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	313	211	526		
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	1 924	1 933	2 147	2 035	1 832
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	47 853 324	49 176 946	56 679 201	56 875 972	59 642 913
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	17 907 396	18 048 419	20 984 115	23 276 237	24 099 200

Bilan actif

BILAN-ACTIF		Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement		144 649	144 649		
Frais de développement					
Concessions,brevets et droits similaires		116 701	101 736	14 965	15 872
Fonds commercial		68 755 908	2 106 881	66 649 027	67 606 168
Autres immobilisations incorporelles		76 225	76 225		
Avances sur immos incorporelles					
TOTAL immobilisations incorporelles		***69 093 482***	***2 429 490***	***66 663 992***	***67 622 040***
Terrains		306 353	42 482	263 871	2 669 940
Constructions		478 215	322 107	156 108	1 443 859
Installations techniques, matériel		17 218 305	13 016 032	4 202 273	3 244 842
Autres immobilisations corporelles		94 692 539	43 749 222	50 943 317	40 464 893
Immobilisations en cours		6 894 422		6 894 422	25 036 437
Avances et acomptes		3 172		3 172	
TOTAL immobilisations corporelles		***119 593 006***	***57 129 844***	***62 463 162***	***72 859 971***
Participations selon la méthode de meq					
Autres participations		213 436 554	11 131 692	202 304 862	180 289 882
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts		5 745		5 745	5 745
Autres immobilisations financières		585 252	32 483	552 769	880 691
TOTAL immobilisations financières		***214 027 551***	***11 164 175***	***202 863 376***	***181 176 318***
Total Actif Immobilisé	***(II)***	***402 714 040***	***70 723 509***	***331 990 530***	***321 658 329***
Matières premières, approvisionnements		660 498	46 888	613 611	649 349
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
TOTAL Stock		***660 498***	***46 888***	***613 611***	***649 349***
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés		4 335 956	823 731	3 512 224	4 061 546
Autres créances		10 951 353	470 843	10 480 510	13 515 046
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL Créances		***15 287 309***	***1 294 575***	***13 992 734***	***17 576 592***
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)					
Disponibilités		3 591		3 591	200 297
TOTAL Disponibilités		***3 591***		***3 591***	***200 297***
Charges constatées d'avance		4 152 517		4 152 517	3 216 809
TOTAL Actif circulant	***(III)***	***20 103 915***	***1 341 462***	***18 762 452***	***21 643 046***
Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)				
Primes de remboursement des obligations	(V)				
Écarts de conversion actif	(V)				
Total Général	***(I à VI)***	***422 817 954***	***72 064 971***	***350 752 983***	***343 301 376***

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 1 129 751)	1 129 751	1 129 751
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	97 244 761	97 244 761
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	112 975	112 975
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	***98 487 487***	***98 487 487***
Report à nouveau	40 881 733	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**16 649 473**	**40 881 733**
Subventions d'investissement	147 573	123 888
Provisions réglementées	1 001 571	945 470
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***157 167 837***	***140 438 578***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	1 046 114	780 777
Provisions pour charges	1 079 855	1 136 135
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***2 125 969***	***1 916 912***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	769 415	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	144 614 153	153 993 184
TOTAL Dettes financières	***145 383 567***	***153 993 184***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 180	16 090
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 854 094	24 045 610
Dettes fiscales et sociales	15 089 394	14 123 175
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 237 101	1 551 190
Autres dettes	5 806 297	7 071 041
TOTAL Dettes d'exploitation	***46 009 066***	***46 807 106***
Produits constatés d'avance	66 543	145 596
TOTAL DETTES (IV)	***191 459 177***	***200 945 886***
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSSIF (I à V)	***350 752 983***	***343 301 376***

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

MAZARS

ERNST & YOUNG et Autres

MEDOTELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

MAZARS
Tour Exaltis
61, rue Henri Regnault
92075 Paris-La Défense
S.A. à directoire et conseil de surveillance
au capital de € 8 320 000
784 824 153 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

ERNST & YOUNG et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris La Défense cedex
S.A.S. à capital variable

438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

MEDOTELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société MEDOTELS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé Unique et par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MEDOTELS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

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 de leur valeur vénale selon les modalités décrites dans la note « Participation et autres titres immobilisés » de l'annexe aux comptes annuels.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les 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 *« Immobilisations incorporelles » et « Participation et autres titres immobilisés »* de l'annexe aux comptes annuels donnent une information appropriée.

Vérifications spécifiques

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

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de Commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote et aux participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Responsabilité de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des Commissaires aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que des informations la concernant fournies dans les comptes annuels ;

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris-La Défense, le 27 juin 2023

Les Commissaires aux Comptes

MAZARS	**ERNST & YOUNG et Autres**
DocuSigned by: ANNE VEAUTE 65239A6437884C1...	DocuSigned by: Anne HERBEIN 398AFBAF30F14C2...
Anne VEAUTE	Anne HERBEIN

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

KORIAN

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2022

MEDOTELS

Société par actions simplifiée
Siège social : ZONE INDUSTRIELLE 25870 DEVECEY

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

SOMMAIRE

Bilan actif..... 3
Bilan passif..... 4
Compte de résultat..... 5
Compte de résultat (suite)..... 6
Règles et méthodes comptables..... 8
Immobilisations..... 15
Amortissements..... 16
Charges constatées d'avance..... 17
Produits constatés d'avance..... 17
Fonds commercial..... 18
Composition du capital social..... 18
Variation des capitaux propres..... 19
Provisions..... 20
Provisions pour risques et charges..... 21
Ventilation du chiffre d'affaires..... 21
Transferts de charges..... 22
Charges et produits exceptionnels..... 23
Répartition de l'impôt sur les bénéfices..... 24
Fiscalité différée..... 24
Autres informations..... 25
Montants concernant les entreprises liées..... 27
Créances et dettes..... 28
Charges à payer..... 29
Produits à recevoir..... 29
Liste des filiales..... 30
Liste des filiales (suite)..... 31
Liste des filiales (suite)..... 32
Résultats des cinq derniers exercices..... 33

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

MEDOTELS
Etats financiers au 31/12/2022

Bilan actif

BILAN-ACTIF		Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement		144 649	144 649		
Frais de développement					
Concessions,brevets et droits similaires		116 701	101 736	14 965	15 872
Fonds commercial		68 755 908	2 106 881	66 649 027	67 606 168
Autres immobilisations incorporelles		76 225	76 225		
Avances sur immos incorporelles					
TOTAL immobilisations incorporelles		***69 093 482***	***2 429 490***	***66 663 992***	***67 622 040***
Terrains		306 353	42 482	263 871	2 669 940
Constructions		478 215	322 107	156 108	1 443 859
Installations techniques, matériel		17 218 305	13 016 032	4 202 273	3 244 842
Autres immobilisations corporelles		94 692 539	43 749 222	50 943 317	40 464 893
Immobilisations en cours		6 894 422		6 894 422	25 036 437
Avances et acomptes		3 172		3 172	
TOTAL immobilisations corporelles		***119 593 006***	***57 129 844***	***62 463 162***	***72 859 971***
Participations selon la méthode de meq					
Autres participations		213 436 554	11 131 692	202 304 862	180 289 882
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts		5 745		5 745	5 745
Autres immobilisations financières		585 252	32 483	552 769	880 691
TOTAL immobilisations financières		***214 027 551***	***11 164 175***	***202 863 376***	***181 176 318***
Total Actif Immobilisé	***(II)***	***402 714 040***	***70 723 509***	***331 990 530***	***321 658 329***
Matières premières, approvisionnements		660 498	46 888	613 611	649 349
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
TOTAL Stock		***660 498***	***46 888***	***613 611***	***649 349***
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés		4 335 956	823 731	3 512 224	4 061 546
Autres créances		10 951 353	470 843	10 480 510	13 515 046
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL Créances		***15 287 309***	***1 294 575***	***13 992 734***	***17 576 592***
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)					
Disponibilités		3 591		3 591	200 297
TOTAL Disponibilités		***3 591***		***3 591***	***200 297***
Charges constatées d'avance		4 152 517		4 152 517	3 216 809
TOTAL Actif circulant	***(III)***	***20 103 915***	***1 341 462***	***18 762 452***	***21 643 046***
Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)				
Primes de remboursement des obligations	(V)				
Écarts de conversion actif	(V)				
Total Général	***(I à VI)***	***422 817 954***	***72 064 971***	***350 752 983***	***343 301 376***

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

MEDOTELS
Etats financiers au 31/12/2022

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 1 129 751)	1 129 751	1 129 751
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	97 244 761	97 244 761
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	112 975	112 975
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	***98 487 487***	***98 487 487***
Report à nouveau	40 881 733	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**16 649 473**	**40 881 733**
Subventions d'investissement	147 573	123 888
Provisions réglementées	1 001 571	945 470
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***157 167 837***	***140 438 578***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	1 046 114	780 777
Provisions pour charges	1 079 855	1 136 135
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***2 125 969***	***1 916 912***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	769 415	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	144 614 153	153 993 184
TOTAL Dettes financières	***145 383 567***	***153 993 184***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 180	16 090
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 854 094	24 045 610
Dettes fiscales et sociales	15 089 394	14 123 175
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 237 101	1 551 190
Autres dettes	5 806 297	7 071 041
TOTAL Dettes d'exploitation	***46 009 066***	***46 807 106***
Produits constatés d'avance	66 543	145 596
TOTAL DETTES (IV)	***191 459 177***	***200 945 886***
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSSIF (I à V)	***350 752 983***	***343 301 376***

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

MEDOTELS
Etats financiers au 31/12/2022

Compte de résultat

Compte de résultat			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			10 593		10 593	9 398
Production vendue biens						
Production vendue services			159 878 006		159 878 006	152 186 628
Chiffres d'affaires nets			***159 888 598***		***159 888 598***	***152 196 026***
Production stockée						
Production immobilisée					78 112	23 558
Subventions d'exploitation					1 043 357	2 647 377
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					1 998 063	2 131 791
Autres produits					797 641	620 338
Total des produits d'exploitation (I)					***163 805 772***	***157 619 091***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					17 265	23 433
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					7 006 552	6 046 885
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-11 150	135 003
Autres achats et charges externes					47 642 967	47 192 329
Impôts, taxes et versements assimilés					7 712 938	6 846 922
Salaires et traitements					59 642 913	56 875 972
Charges sociales					24 099 200	23 276 237
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			6 044 194	4 877 875
		Dotations aux provisions			957 141	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				339 737	655 395
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				175 386	331 884
Autres charges					292 036	176 386
Total des charges d'exploitation (II)					***153 919 178***	***146 438 320***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**9 886 594**	**11 180 771**
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)				
Produits financiers de participations					3 645 108	28 186 801
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)					***3 645 108***	***28 186 801***
Dotations financières aux amortissements et provisions					4 200 000	3 394 077
Intérêts et charges assimilées					1 422 868	922 255
Différences négatives de change					594	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					***5 623 462***	***4 316 332***
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					**-1 978 354**	**23 870 470**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**7 908 240**	**35 051 240**

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		626 360	1 150 226
Produits exceptionnels sur opérations en capital		30 151 439	21 389 226
Reprises sur provisions et transferts de charges			249 486
Total des produits exceptionnels (VII)		***30 777 799***	***22 788 938***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		388 174	389 537
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 672 035	8 914 035
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		306 230	1 207 716
Total des charges exceptionnelles (VIII)		***15 366 439***	***10 511 288***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**15 411 360**	**12 277 650**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	1 795 306	1 659 727
Impôts sur les bénéfices	(X)	4 874 821	4 787 430
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		***198 228 679***	***208 594 830***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		***181 579 206***	***167 713 097***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**16 649 473**	**40 881 733**

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978



ANNEXE

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois .

L'exercice précédent 31/12/2021 avait également une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 350 752 983 Euros.
Le résultat net comptable pour l'exercice écoulé s'élève à 16 649 473 Euros.

Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général mis à jour par le Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, par le règlement ANC 2018-01 du 20/04/2018 et par le règlement 2019-02 du 07 juin 2019.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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 logiciels informatiques sont amortis selon le mode linéaire sur une période de 3 ans et 5 ans.

- Les droits de marque acquis ne font pas l'objet d'un amortissement.

- Les fonds de commerce sont évalués à leur coût d'acquisition. Ce poste inclut également des malis techniques de confusion issus de TUP, affectés extra comptablement à des actifs sous-jacents..

Ils ne sont pas amortis mais font l'objet de tests de valeur, si du fait d'évènement ou de circonstances intervenus au cours de l'exercice, leur valeur recouvrable apparait durablement inférieure à leur valeur nette comptable.

Leur valeur recouvrable est déterminée par une approche multicritère associant approches analogiques (en multiples d'agrégats de performance) et approches intrinsèques (reposant sur l'actualisation des flux futurs de trésorerie qui seront générés par l'utilisation continue des actifs testés. L'actualisation est réalisée à un taux correspondant au taux moyen pondéré du capital - Méthode DCF : Discounted Cash Flows).

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

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

ETABLISSEMENTS	31/12/2022
KORIAN ARTEMIS	2 036 092
KORIAN LES ANNABELLES	3 131 684
KORIAN JARDINS D'ALESIA	15 650 791
KORIAN LES SAULES	6 509 324
KORIAN MONCEAU	1 693 996
KORIAN SAMAROBRIVA	3 386 176
KORIAN HAMEAU DU ROY	2 189 709
KORIAN VILLA VICTORIA	1 897 748
KORIAN LA CROISEE BLEUE	1 879 500
KORIAN LES MARQUISES	2 134 966
KORIAN CHAMP DE MARS	1 970 738
KORIAN LA POMPIGNANE	2 372 184
KORIAN PLACE ROYALE	2 372 184
KORIAN LA RIVIERA	2 207 956
KORIAN LES ALPILLES	2 226 204
KORIAN CLOS SERENA	1 952 490
KORIAN LE GENTILE	2 518 165
KORIAN LES CENTS CLOCHERS	2 426 927
L'AGE D'OR	5 254 441
KORIAN LE BASTION	3 038 514
KORIAN LES SARMENTS	957 141
KORIAN FONTDIVINA	948 977
TOTAL VALEUR FONDS DE COMMERCE	**68 755 907**

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.

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont valorisés au coût d'acquisition incluant les frais accessoires, ces derniers étant amortis sur cinq ans en dérogatoire. Si cette valeur est supérieure à leur valeur d'utilité et à leur valeur vénale, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

La valeur vénale est déterminée à partir des données de marché récentes observées.

La valeur d'utilité des fonds propres de chaque filiale détenue correspond à la différence entre sa valeur d'entreprise et sa dette financière nette à la date de clôture.

La valeur d'entreprise de la filiale est déterminée par le biais d'un multiple de son EBITDA budgété. Ce multiple est celui obtenu de la valorisation, à l'échelle de la France, de l'activité à laquelle la filiale est rattachée (France Seniors, France Santé, France Santé mentale), elle-même déterminée à partir de ses flux de trésorerie futurs élaborés au regard des hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnelles déterminées par la Direction du Groupe. Pour 2022, les hypothèses suivantes ont été retenues :

- les flux de trésorerie avant impôt sont issus du budget révisé du Groupe, élaboré par le Département du contrôle financier et approuvé par le Conseil d'administration ;
- le taux d'actualisation correspond au coût moyen pondéré du capital, déterminé par pays (6.25 % pour la France) ;
- le taux de croissance moyen retenu est de 1,80 % ;
- le plan d'affaires retenu correspondant au plan stratégique à quatre ans.

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 à 10 ans
Install. générales agencts, aménagts	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	5 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	60 ans
Ravalement façade	15 ans
Couverture	30 ans
Etanchéité	25 ans
Menuiserie	20 ans
Plâtrerie, isolation	20 ans
Electricité	20 à 30 ans
Plomberie, sanitaire	15 ans
Revêtements de sols	20 ans
Revêtements muraux, peinture	7 ans
Ascenseurs	15 ans
VRD	30 ans

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

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 événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

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.

MEDAILLES DU TRAVAIL

Conformément à la législation française, les salariés de la société MEDOTELS peuvent obtenir une médaille du travail à l'occasion de leurs 20 ans, 30 ans, 35 ans et 40 ans de carrière professionnelle.
A cette occasion, la société leur verse une prime exceptionnelle dont le montant dépend de l'ancienneté Groupe du salarié à la date de la délivrance de la médaille.
En application de la norme IAS 19 révisée traitant de la comptabilisation des engagements envers le personnel et des dispositions particulières du PCG les primes versées à l'occasion de la remise de médaille du travail constituent un avantage à long terme qu'il convient de provisionner dans les comptes du groupe et des entités individuelles. 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 médailles du travail s'élève à 29 420 Euros au 31/12/2022 et a été déterminée à partir des hypothèses actuarielles suivantes :

- Date de l'évaluation actuarielle des engagements : 31/12/2022
- Date d'extraction des données : 30/09/2022
- Taux d'actualisation : 3.27%
- Table de mortalité femme : TPGF05
- Table de mortalité homme : TPGH05
- Turn-over : Table de taux par âge
- Taux de versement des primes : 10.40

Le taux d'actualisation proposé correspond au taux Iboxx € Corporates AA 10+ au 31 décembre 2022
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.

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

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 et des dispositions particulières du PCG les primes anniversaires constituent un avantage à long terme qu'il convient de provisionner dans les comptes du groupe et des entités individuelles. 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 1 050 980 Euros au 31/12/2022 et a été déterminée à partir des hypothèses actuarielles suivantes :

- Date de l'évaluation actuarielle des engagements : 31/12/2022
- Date d'extraction des données : 30/09/2022
- Taux d'actualisation : 3.27%
- Table de mortalité femme : TPGF05
- Table de mortalité homme : TPGH05
- Turn over : table par âge
- Taux de versement des primes : 10.40%

Le taux d'actualisation proposé correspond au taux Iboxx € Corporates AA 10+ au 31 décembre 2022. 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 grille de dépréciation basée sur plusieurs critères est utilisée :

- 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 823 731 €.

La société a reçu une demande de l'ARS remettant en cause la somme allouée et encaissé au titre du financement complémentaire perçu en 2020 et 2021.

Le point a été contesté par KORIAN et une provision a été constatée à ce titre.

Le montant de la provision est de 249 129€.

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Unité économique et sociale (UES) et Participation Groupe

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

Un accord de Participation du Groupe KORIAN en France a été signé le 23 juin 2022, conclu pour une durée de 3 exercices sociaux (2022 à 2024).

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 2022, le taux d'atteinte de l'EBITDA du Groupe en France n'étant pas atteint, la mutualisation des participations dégagées par les seules sociétés bénéficiaires ayant plus de 50 salariés a été appliquée.

Autres faits marquants

En 2020 et 2021, les Etablissements d'Hébergement pour Personnes Agées Dépendantes ont subi de plein fouet les impacts de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID19. La fin d'année 2021 avait été marquée par un retour progressif à la normale, avec une remontée progressive de l'activité. Le début d'année 2022 a été marqué par la crise médiatique autour du secteur des EHPAD privés, en lien avec la sortie du livre « Les Fossoyeurs », qui a provoqué une défiance et une baisse du taux d'occupation. Le regain de confiance des familles et résidents envers Korian a permis une remontée du taux d'occupation sur le deuxième semestre 2022, en particulier pendant l'été.

Par ailleurs, l'année 2022 a été marquée par des difficultés en termes de fidélisation des équipes en établissement, ce qui a entraîné une augmentation du poids des CDD et de l'intérim, ainsi que par l'inflation qui a touché les principaux coûts portés par les établissements : salaires, énergie, achats alimentaires, blanchisserie, loyers.

Contrairement aux deux années précédentes, et en lien avec la disparition progressive de la crise sanitaire liée au COVID, les établissements n'ont pas reçu d'aide spécifique en 2022 en lien avec l'exercice. Les éventuels financements perçus sont des reliquats des deux années précédentes en lien avec la crise sanitaire.

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Résumé des impacts dans les comptes au 31 décembre 2022

		Montant	Traitement comptable
Compensation	Compensation perte de recettes	2 668 141	Autres produits
	Couverture dépenses surcoûts	442 137	Autres produits
	Compensation primes exceptionnelles	472 134	Autres produits

Ségur de la Santé

Dans le contexte de l'épidémie Covid 19, une consultation a été organisée par le Gouvernement pour prendre des mesures et des orientations fortes afin de poursuivre la modernisation du système de santé en France et d'améliorer le quotidien des soignants ainsi que la prise en charge des patients. Ces réflexions se sont déroulées dans le cadre du Ségur de la santé, dont les conclusions ont été présentées par le Ministre des Solidarités et de la Santé le 21 juillet 2020. A ce titre, un financement additionnel (intégré dans la hausse du forfait soins) a été mis en place au titre des revalorisations salariales ainsi décidées pour les EHPADs. Les compensation des exercices précédents n'ont pas permis de financer 100% des coûts induits par la mesure. La société avait reconnu en chiffre d'affaires un montant identique au coût induit par la mesure sur les exercices précédents. En 2022, des dépréciations ont été constituées pour couvrir la différence entre les financements notifiés les exercices précédents et le coût induit par la mesure. Le risque est provisionné, Korian et les acteurs du secteur continuent de faire des recours pour obtenir un financement en ligne avec les hausses de coûts subies.

Résumé des impacts dans les comptes au 31 décembre 2022

		Montant	Traitement comptable
Coûts	Revalorisation salariale	9 465 594 €	Charges de personnel
Compensation	Financement revalorisation salariale	10 323 917 €	Chiffre d'affaires

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

MEDOTELS
Etats financiers au 31/12/2022

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		144 649		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		68 945 810		3 023
Terrains		2 706 353		
Constructions	Sur sol propre	1 705 291		-937 354
	Sur sol d'autrui	55 005		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 597 293		1 416 986
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	64 583 769		13 719 230
	Matériel de transport	89 916		
	Matériel de bureau et mobilier informatique	15 292 187		3 215 451
	Emballages récupérables et divers	26 487		4 239
Immobilisations corporelles en cours		25 036 437		45 752 863
Avances et acomptes				3 172
TOTAL III)		***126 092 737***		***63 174 587***
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		187 221 574		34 747 369
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		918 919		31 212
TOTAL IV)		***188 140 493***		***34 778 582***
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		***383 323 689***		***97 956 191***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)				144 649	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				68 948 833	
Terrains			2 400 000	306 353	
Constructions	Sur sol propre		344 727	423 210	
	Sur sol d'autrui			55 005	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			795 974	17 218 305	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		1 793 931	76 509 067	
	Matériel de transport			89 916	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		444 808	18 062 830	
	Emballages récupérables et divers			30 726	
Immobilisations corporelles en cours		24 859 671	39 035 206	6 894 422	
Avances et acomptes				3 172	
TOTAL (III)		***24 859 671***	***44 814 646***	***119 593 006***	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			8 532 389	213 436 554	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			359 134	590 998	
TOTAL IV)			***8 891 523***	***214 027 551***	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		***24 859 671***	***53 706 170***	***402 714 040***	

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		144 649			144 649
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		174 030	3 931		177 960
Terrains		36 413	6 069		42 482
Constructions	Sur sol propre	275 073	114 277	111 042	278 308
	Sur sol d'autrui	41 364	2 435		43 799
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages		13 352 451	428 780	765 198	13 016 032
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	31 207 666	4 172 797	838 206	34 542 256
	Matériel de transport	89 916			89 916
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 209 463	1 311 650	428 740	9 092 374
	Emballages récupérables et divers	20 421	4 256		24 676
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		*53 232 767*	*6 040 263*	*2 143 186*	*57 129 844*
TOTAL GENERAL (I + II + III)		*53 551 445*	*6 044 194*	*2 143 186*	*57 452 453*

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

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ABO RESEAUX INFOS	343		
DESINFECTION - DERATISATION	3 523		
ENTRETIEN	620		
FORMATIONS	55 438		
LOCATIONS MATERIEL MEDICAL	29 031		
LOCATION IMMOBILIERE	4 020 701		
MAINTENANCE	33 613		
MEDECINE DU TRAVAIL	4 925		
PUBLICITES	949		
TOTAL	***4 149 143***		

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FORMATIONS VAE	1 951		
FORMATIONSS DE INFIRMIERE	46 392		
FORMATION DE AS	10 970		
LOCATION RADIOTELEPHONIE	7 242		
TOTAL	***66 555***		

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Durée d'amortissement
Droit au bail		
Eléments achetés avec protection juridique		
Eléments achetés sans protection juridique	59 177 429	
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
Eléments reçus en apport	9 578 478	
Mali de confusion		
Total	**68 755 907**	

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	74 082			**74 082**	15,2500
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	**74 082**			**74 082**	

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 129 751						1 129 751
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	97 244 761						97 244 761
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	112 975						112 975
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau					40 881 733		40 881 733
Résultat de l'exercice	40 881 733	16 649 473			-40 881 733		16 649 473
Subventions d'investissement	123 888	35 834	12 149				147 573
Provisions réglementées	945 470	74 958	18 857				1 001 571
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***140 438 578***	***16 760 265***	***31 006***				***157 167 837***

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	945 470	79 789	23 688	1 001 571
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL IOTAL (I)	***945 470***	***79 789***	***23 688***	***1 001 571***
Provisions pour litige	669 593	70 187	81 980	657 801
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 247 319	631 147	410 297	1 468 168
TOTAL II)	***1 916 912***	***701 334***	***492 277***	***2 125 969***
Provisions sur immos incorporelles	1 149 740	957 141		2 106 881
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	6 931 692	4 200 000		11 131 692
Provisions sur autres immos financières	32 483			32 483
Provisions sur stocks		46 888		46 888
Provisions sur comptes clients	796 502	329 323	302 093	823 731
Autres provisions pour dépréciations	438 740	32 103		470 843
TOTAL III)	***9 349 157***	***5 565 455***	***302 093***	***14 612 518***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***12 211 539***	***6 346 577***	***818 057***	***17 740 058***
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 472 263	449 973	
Dont dotations et reprises financières		4 200 000		
Dont dotations et reprises exceptionnelles		306 230		
dépréciations des titres mis en équivalence				

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées au cours de l'exercice	Reprises non utilisées au cours de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
LITIGES SALARIAUX	669 593	69 287	81 080		657 800
PRIMES ANNIVERSAIRES	1 133 495	50 606	133 120		1 050 981
EXCEDENTS SOINS	107 184	249 129			356 313
LITIGES JURIDIQUES	4 000	30 000	2 000		32 000
MEDAILLES DU TRAVAIL	2 642	26 922	144		29 420
Total	**1 916 914**	**425 944**	**216 344**		**2 125 959**

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	10 593	9 398	13%
Production vendue biens			%
Production vendue services	159 878 006	152 186 628	5%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	159 888 598	152 196 026	5%
Chiffres d'affaires nets-Export			%
Chiffres d'affaires nets	***159 888 598***	***152 196 026***	***5%***

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Transferts de charges

Transferts de charge	Montant
Indemnités reçues des organisme de Sécurité Sociale	647 416
Avantage en nature	105 485
Indemnités d'assurance	9 225
Transfert de charges sur participation	518 254
Subventions ARS	14 914
Prise en charge par l'OPCA des frais de formation salariés	252 796
TOTAL	***1 548 090***

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES	1 331	
RECLASSEMENT EXT. PROV ATLANCE	-620	
COMPENSATION DETTE FISCALE	4 137	
SOLDE PERTES / PROFITS	284 897	155 209
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR ACHATS	1 051	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EXERCICES ANTERIEURS	31 758	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR AUTRES CHARGES EXERCICE	1 328	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR PERSONNEL	24 034	
PRESCRIPTION SOCIAUX AU 31.12.2022	38 258	62 692
FRANCHISE ASSURANCE	2 000	
VNC IMMOBILISATIONS CORPORELLES CEDEES	14 672 035	
DOTATION ET REPRISES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	56 101	
PRODUITS EXCEPTIONNELLES SUR ACHATS		7 142
TVA SUR BLANCHISSERIE 2020 - 2021		393 973
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR PERSONNEL		698
REMBOURSEMENTS SINISTRES ASSURANCES		6 647
COMPENSATION CESSION THISE 2020		2 338 436
CESSION CENON CHATEAU LEMOINE		27 800 853
QUOTE PART SUVENTION INVESTISSEMENT		12 149
PRC FINANCEMENT SOIN	250 129	
TOTAL	***15 366 439***	***30 777 799***

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	7 908 240	1 652 822	6 255 418
Résultat exceptionnel	15 411 360	3 221 999	12 189 361
Participation des salariés	-1 795 306		-1 795 306
Crédits d'impôts à raison des déficits antérieurs			
TOTAL	***21 524 294***	***4 874 821***	***16 649 473***

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2022
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	1 795 306
Organic	222 400
Divers	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**2 017 706**
Situation nette	

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

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 SE, SE 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 1er janvier 2004 à un groupe fiscal intégré dont la tête de Groupe est aujourd'hui la société KORIAN SE.

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 SE, société tête d'intégration, et sont considérés comme un gain immédiat de l'exercice. Sur l'exercice où la sociétéMEDOTELS redevient bénéficiaire, KORIAN SE supporte alors une charge d'impôt.

ACQUISITION DE TITRES

La Société Médotels a acquis en date du 04/07/2022 des titres de participation :

- SAS POF :

  - 75 titres pour un montant total de 455 240.00 euros sur AVG,
  - 60 titres pour un montant total de 10 775 244.00 euros sur AVH,

- SAS SVVS :

  - 20 titres pour un montant total de 3 590 072.00 euros sur AVH,
  - 27 titres pour un montant total de 163 960.00 euros sur AVG,

- SAS TRIOM :

  - 75 titres pour un montant total de 455 240.00 euros sur AVG,
  - 60 titres pour un montant total de 10 775 224.00 euros sur AVH,

Soit pour un montant total de 26 214 980.00 euros :

OPERATION DE DISSOLUTION CONFUSION

Néant

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Néant

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	148
Agents de maîtrise et techniciens	256
Employés	1 428
TOTAL	**1 832**

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 4 388 497€. Ce montant n'est pas provisionné dans les comptes sociaux.

Hypothèses :

Méthode de calcul choisie : Méthode des unités de crédit projetées (telle qu'imposée par IAS 19 révisée)
Table de mortalité : TPGF05 / TPGH05
Taux d'actualisation : 3.27%
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 SE. L'objet de ce cash pooling est de centraliser et compenser au niveau de KORIAN SE 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 SE.
Le compte courant en résultant a été rémunéré en 2022

- EURIBOR 1 mois (capé à zéro) + 75 points de base si le compte est créditeur, soit en moyenne 2,66% si le compte est créditeur.
- EURIBOR 1 mois (capé à zéro) + 15 points de base, soit en moyenne 2,30% si le compte est débiteur.

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES OU RECUS

Néant.

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Montants concernant les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effet comm.
ACTIF			
Participations			
Créances clients et comptes rattachés	1 321.40		
Autres Créances			
PASSIF			
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 972 115.44		
Dettes fiscales et sociales			
Autres Dettes	113 477 656.46		
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS			
Produits financiers			
Charges financières	1 422 868.25		

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

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		5 745		5 745
Autres immos financières		585 252		585 252
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***590 998***		***590 998***
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients clients		4 335 956	4 335 956	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		263 020	263 020	
Securité sociale et autres organismes sociaux		3 848	3 848	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	219 342	219 342	
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 148 947	4 148 947	
	Autres impôts	302 808	302 808	
	Etat - divers	277 385	277 385	
Groupes et associés				
Débiteurs divers		5 736 002	5 736 002	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***15 287 309***	***15 287 309***	
Charges constatées d'avance		4 152 517	4 152 517	
TOTAL DES CREANCES		***20 030 823***	***19 439 825***	***590 998***
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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		769 415	769 415		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		30 776 691	24 188 547	6 588 144	
Fournisseurs et comptes rattachés		22 854 094	22 854 094		
Personnel et comptes rattachés		6 155 069	6 155 069		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 352 450	5 352 450		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 765	17 765		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	3 564 109	3 564 109		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 237 101	2 237 101		
Groupes et associés		113 837 461	113 837 461		
Autres dettes		5 828 477	5 828 477		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		66 543	66 543		
TOTAL DES DETTES		***191 459 177***	***184 871 033***	***6 588 144***	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Charges à payer

Charges à payer	Montant
FNP FOURNISSEURS HORS GROUPE	4 019 302
FNP FOURNISSEURS GROUPE	10 960 564
FNP FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	1 032 933
FNP FORMATIONS	168 688
PROVISIONS CONGES PAYES	3 968 521
ABONNEMENT PFA BRUT	293 066
PERSONNEL CHARGES A PAYER	41 550
PROVISION PRIMES EXCEPTIONNELLES	3 278
NOTES DE FRAIS	3 568
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	1 885 048
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	174 998
IJ CPAM ET PREVOYANCE	-680
COTISATION VALEUR AJOUTEE	27 100
TAXE SUR VEHICULES	8 722
TAXES FONCIERES	86 200
TAXE APPRENTISSAGE	572 110
PARTICIPATION A L EFFORT DE CONSTRUCTION	506 627
C3S	174 477
TAXE SUR SALAIRES	776 335
DIVERSES TAXES A PAYER	82 429
TAXE FORMATION	921 806
TOTAL	***25 706 644***

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
AVOIR A RECEVOIR	1 228 464
AVOIR A RECEVOIR GROUPE	590
FORMATIONS	277 385
TOTAL	***1 506 439***

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

MEDOTELS
Etats financiers au 31/12/2022
Liste des filiales

Dénomination	*Capital*	*Q.P. Détenue*	*Val. Brute Titres*	*Prêts, avances*	*Chiffre d'affaires*
Siège Social	*Capitaux Propres*	*Divid.encaiss.*	*Val. Nette Titres*	*Cautions*	*Résultat*
LA FONTANIERE	82 675	100	2 201 992		3 566 535
ZI - 25870 DEVECEY	2 984 874	0	2 201 992		-47 961
LES PARENTS	37 000	100	5 022 350		4 856 703
ZI - 25870 DECECEY	828 019	0	5 022 350		118 213
VILLA PAPYRI	38 112	100	38 112		4 058 647
ZI - 25870 DEVECEY	2 425 490	0	38 112		-195 026
VILL'ALIZE	538 853	100	2 905 837		4 161 703
ZI - 25870 DEVECEY	3 368 019	0	2 905 837		229 241
VILLA EYRAS	37 200	100	12 555 313		5 790 458
ZI - 25870 DEVECEY	5 966 340	0	12 555 313		144 415
PLAISANCE	156 160	100	2 879 998		3 876 153
ZI - 25870 DEVECEY	3 119 623	0	2 879 998		-53 343
VAL DES SOURCES	593 110	100	3 043 027		4 186 766
ZI - 25870 DEVECEY	1 998 830	0	3 043 027		88 651
CLOS DES VIGNES	396 586	100	2 839 918		4 368 799
ZI - 25870 DEVECEY	3 085 462	0	2 839 918		275 626
VILLA SPINALE	40 000	100	2 260 352		3 731 455
ZI - 25870 DEVECEY	3 113 165	99479	2 260 352		287 069
AU FIL DU TEMPS	38 112	100	38 112		4 820 881
ZI - 25870 DEVECEY	4 125 089	0	38 112		244 098
PASTORIA	50 668	100	2 131 781		3 909 246
ZI - 25870 DEVECEY	3 617 231	316304	2 131 781		410 586
LES CASSISSINES	38 112	100	38 112		4 843 577
ZI - 25870 DEVECEY	5 991 271	0	38 112		539 587
L'ASTREE	40 000	100	40 000		4 515 217
ZI - 25870 DEVECEY	4 350 151	0	40 000		380 107
L'ESCONDA	40 000	100	40 000		4 753 559
ZI - 25870 DEVECEY	4 134 218	0	40 000		358 089
L'AIR DU TEMPS	245 000	100	2 280 000		4 278 258
ZI - 25870 DEVECEY	877 323	422 882	2 280 000		442 276
LA LOUBIERE	1 766 704	100	12 684 300		4 928 402
ZI - 25870 DEVECEY	1 086 854	0	9 274 142		-530 931
MAS DES AINES	40 000	100	483 861		366 015
ZI - 25870 DEVECEY	-2 223 741	0	483 861		-115 543
LES HAUTS D'ANDILLY	100 000	100	492 669		3 423 527
ZI - 25870 DEVECEY	676 526	0	492 669		-85 089
LES TYBILLES	42 000	100	15 433 717		6 360 913
ZI - 25870 DEVECEY	10 499 096	0	15 433 717		185 222
VILLANDIERES DE NIMES	2 000	100	780 392		0
ZI - 25870 DEVECEY	94 060	0	0		-11 162

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Liste des filiales (suite)

Dénomination	*Capital*	*Q.P. Détenue*	*Val. Brute Titres*	*Prêts, avances*	*Chiffre d'affaires*
Siège Social	*Capitaux Propres*	*Divid.encais s.*	*Val. Nette Titres*	*Cautions*	*Résultat*
LES BEGONIAS	1 062 825	13,14	9 244 188		134 161 595
ZI - 25870 DEVECEY	24 036 171	0	9 244 188		926 891
PB EXPANSION	37 000	100	37 000		0
ZI - 25870 DEVECEY	2 866 709	278810	37 000		310 662
ABILONE	672 300	100	4 146 613		0
ZI - 25870DEVECEY	6 993 901	1 333 543	4 146 613		6 506 809
PERIER	106 608	100	12 023 868		4 361 973
ZI - 25870 DEVECEY	-189 336	0	12 023 868		-186 263
PEROU	1 672 500	100	7 091 548		2 053 075
ZI - 25870 DEVECEY	1 286 163	719 957	7 091 548		742 255
THALATTA	70 000	100	3 758 238		4 853 023
ALLEE DE RONCHEVEAUX - 31240 L'UNION	165 439	0	3 758 238		-613 251
SERIENCE SSR	60 962	100	15 832 396		31 865 893
ALLEE DE RONCHEVEAUX - 31240 L'UNION	10 366 246	0	15 832 396		839 693
LE CASTELLI	38 000	100	2 196 589		759 134
ZI - 25870 DEVECEY	495 771	269 095	2 196 589		304 130
PONTLIEUE	40 000	100	2 836 265		5 453 042
ZI - 25870 DEVECEY	6 541 875	0	2 836 265		525 412
LES BLES D'OR	38 120	100	6 074 925		4 188 652
ZI - 25870 DEVECEY	516 682	0	6 074 925		94 419
LO SOLELH	37 000	100	4 566 309		3 344 528
ZI - 25870 DEVECEY	-2 044 189	0	3 702 724		-263 282
LES MEUNIERES	60 000	100	4 914 661		5 374 693
ZI - 25870 DEVECEY	-672 319		4 914 661		74 031
SAINT FRANÇOIS DE SALES	40 000	100	3 323 833		5 787 915
ZI - 25870 DEVECEY	1 139 746	0	3 323 833		249 027
SARL LES FONTAINES	40 000	100	1 877 666		8 371
ZI - 25870 DEVECEY	-1 455 912	0			-495 586
LES TEMPS BLEUS	40 000	100	3 328 010		4 245 704
ZI - 25870 DEVECEY	288 121	0	3 328 010		-10 287
LES PINS BLEUS	40 000	100	3 217 333		4 048 878
ZI - 25870 DEVECEY	-353 254	0	3 217 333		-162 918
LA REINE BLANCHE	38 152	100	6 435 980		5 870 543
ZI - 25870 DEVECEY	912 304	0	6 435 980		145 543
HOMERE HOTELLERIE MEDICALISEE RETRAITE	38 112	100	5 021 557		4 386 287
ZI - 25870 DEVECEY	4 012 832	0	5 021 557		168 828

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Liste des filiales (suite)

Dénomination	*Capital*	*Q.P. Détenue*	*Val. Brute Titres*	*Prêts, avances*	*Chiffre d'affaires*
Siège Social	*Capitaux Propres*	*Divid.encais.*	*Val. Nette Titres*	*Cautions*	*Résultat*
LE PETIT CASTEL	37 000	100	4 878 011		4 551 106
ZI - 25870 DEVECEY	569 652	205 040	4 878 011		274 605
RESIDENCE FREDERIC MISTRAL	7 630	100	2 073 798		3 578 754
ZI - 25870 DEVECEY	-354 794	0	2 073 798		-438 865
LA SAISON DORÉE	40 000	100	5 183 056		5 440 663
ZI - 25870 DEVECEY	551 747	0	5 183 056		101 782
PERIER RETRAITE	37 000	100	3 731 213		1 202 956
ZI - 25870 DEVECEY	394 951	0	0		464 374
Autres titres					
AGES ET VIE HABITAT	30 000	100	30 022 313		101 809 096
3 RUE ARMAND BARTHET - 25000 BESANCON	22 517 820	0	30 022 313		7 904 151
AGES ET VIE GESTION	49 800	75,91	7 162 550		15 885 694
3 RUE ARMAND BARTHET - 25000 BESANCON	-233 603	0	7 162 550		-1 821 405

DocuSign Envelope ID: 0C6A28A1-7FC2-4165-AC56-23E5D2A94978

Résultats des cinq derniers exercices

Etabli en EUR					31/12/2022
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	1 129 751	1 129 751	1 129 751
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	74 082	74 082	74 082	74 082	74 082
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	141 358 739	141 968 875	146 478 226	152 196 026	159 888 598
b) Résultat avant impôts et charges calculées	36 541 983	26 196 731	49 453 268	56 763 579	34 892 314
c) Impôt sur les bénéfices	5 989 336	5 628 999	6 459 069	4 787 430	4 874 821
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	876 449	847 265	2 451 124	1 659 727	1 795 306
e) Dotations aux amortissements et provisions	6 553 636	4 146 136	1 574 313	9 434 689	11 572 714
f) Résultat après impôts et charges calculées	23 122 562	15 574 330	38 968 761	40 881 733	16 649 473
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	23 122 562	15 574 330	38 968 761		
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	401	266	547	679	381
b) Résultat après impôts et charges calculées	312	210	526	552	225
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	313	211	526		
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	1 924	1 933	2 147	2 035	1 832
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	47 853 324	49 176 946	56 679 201	56 875 972	59 642 913
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	17 907 396	18 048 419	20 984 115	23 276 237	24 099 200