

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 20864

Numéro SIREN : 411 643 620

Nom ou dénomination : VIVALTO

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2018 sous le numéro de dépôt 79913



20180799132017

DATE DEPOT : 03/08/2018

N° DE DEPOT ; 79913

N° GESTION : 2006B20864

N° SIREN : 411643620

DENOMINATION : VIVALTO

ADRESSE : 61 avenue Victor Hugo 75116 Paris

MILLESIME : 2017

**Tribunal de Commerce de Paris**  
Acte déposé le :

09 AOÛT 2018

Sous le N° :

79943



**VIVALTO**

Société par actions simplifiée au capital de 4.352.145,16 euros  
Siège social : 61 avenue Victor Hugo – 75116 Paris  
Immatriculée au R.C.S. de Paris sous le numéro 411 643 620  
(la « Société »)

**RESOLUTION SOUMISE AU VOTE DES ASSOCIES ET ADOPTEE PAR  
L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE  
(ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET ASSEMBLEE GENERALE  
EXTRAORDINAIRE)  
EN DATE DU 29 JUIN 2018**

**TROISIEME RESOLUTION**  
*(Affectation du résultat)*

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 49.990.608,95 euros de la manière suivante :

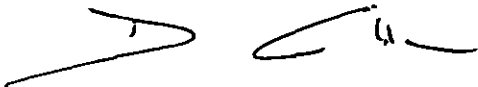
- à titre de dotation à la réserve légale..... 2.499.530,00 €
- au poste « Report à nouveau » ..... 47.491.078,95 €

En conséquence, le compte « Réserve légale », créateur d'un montant de 185.300,00 euros, sera porté à un montant créateur de 2.684.830,00 euros et le compte « Autres réserves », créateur de 15.666.464,97 euros, sera porté à un montant créateur de 63.157.543,92 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué sur les 3 derniers exercices.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des présents et représentés.**

**Extrait certifié conforme**  
**Le Président**  
Monsieur Daniel Caille




**VIVALTO**

Société par actions simplifiée au capital de 4.352.145,16 euros  
Siège social : 61 avenue Victor Hugo – 75116 Paris  
Immatriculée au R.C.S. de Paris sous le numéro 411 643 620

**COMPTES CLOS  
LE 31 DECEMBRE 2017**

Documents certifiés exacts  
**Le Président**  
Monsieur Daniel CAILLE



# VIVALTO S.A.S.

61 Avenue Victor Hugo 75116 PARIS  
N° Siret 41164362000064

Période 01/01/2017 au 31/12/2017

## SOMMAIRE

Bilan	_____
Compte de résultat	_____
Annexe	_____
Liasse fiscale	_____

## VIVALTO SAS

### Faits caractéristiques

---

L'exercice social de Vivalto a été marqué par les événements suivants :

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2017, la Société est devenue la société mère du groupe d'intégration fiscale Vivalto.

La Société a acquis 334 parts sociales de la SCI MABRISA courant mars 2017.

La société a cédé la totalité de ses titres DOMISERVE le 21 mars 2017 soit 25 000 Actions au profit de la Banque Postale.

Dans un procès-verbal daté du 20 juin 2017 le Président a décidé de réaliser une augmentation de capital par prélèvement de 2 499 153.16 € sur le poste « Autres Réserves » et de créer et d'émettre 5 513 actions gratuites de catégorie B d'une valeur nominale de 453.32€ chacune au profit de salariés de la société.

Suite à cette opération, le capital de la société fixé à 1 852 992 € a été porté à un montant de 4 352 145.16 €.

La société VIVALREC a racheté une partie de ses propres titres, à savoir 241 000 actions suite à une réduction de son capital en date du 27 juin 2017. La société Vivalto détient donc à la fin de l'exercice 2017, 359 000 Actions.

Dans un acte sous seing privé en date du 30 juin 2017, la Société a cédé les 1.487.083 obligations convertibles en actions (« OCA ») émises par la société Vivalto Vie (RCS de Paris sous le numéro 808 489 983), à savoir 850.000 OCA 2015 et 637.083 OCA 2016, au profit de la société Sinequanon Health Care SA (RCS Luxembourg sous le numéro B136999).

Elle a également cédé la totalité de ses titres détenus dans le capital de la société ESSART GRAND COURONNE au profit de la société Vivalto vie le 1<sup>er</sup> septembre 2017.

Par acte sous seing privé en date du 12 septembre 2017, Monsieur Daniel Caille a cédé 1.000 actions ordinaires de la Société au profit d'un autre associé, la SARL VIVALTO INTERNATIONAL.

La Société a constitué une nouvelle entité SINEQUANONE FRANCE le 11 septembre 2017 au capital de 1 000€.

La société Vivalto a absorbé la société VIVALTO BEL lors d'une fusion intervenue le 22 décembre 2017. La société a récupéré la totalité du patrimoine de la société absorbée. Il a été convenu de conférer un effet rétroactif, sur le plan notamment comptable et fiscal, à la fusion. Toutes les opérations de la Société Absorbée seront, du point de vue comptable, considérées comme accomplies par la Société à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2017.

Cette fusion transfrontalière a été réalisée sous le bénéfice des articles L236-1 et suivants (et notamment L236-25 à L236-32) du Code de commerce français et des articles 772/1 à 772/14 du Code des Sociétés Belge. La Société Absorbante et la Société Absorbée ayant la forme requise pour entrer dans le champ d'application du paragraphe 1 de l'article 2 de la Directive 2005/56/CE du Parlement européen et du Conseil du 26 octobre 2005, sur les fusions transfrontalières des sociétés de capitaux.

Le boni de fusion s'élève à 7 002 640.09€ et nous avons en produits financiers la quote-part des résultats accumulés par l'absorbé à hauteur de 42 498 916.41€ retraité fiscalement

Un nouveau périmètre d'intégration fiscale a été créé au 01 Janvier 2017 dont VIVALTO est la mère, les filles sont la SCI CHATEAU BEAUMEL et la SARL CHATEAU BEAUMEL.

### Règles & Méthodes Comptables

---

L'exercice clôturé au 31 décembre 2017 présente un montant total du bilan de 86 469 233€ contre 49 667 082€ en 2016

Et dégage un bénéfice de 49 990 609€ contre 1 423 949€ en 2016.

**Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base**

- Importance relative
- Continuité d'exploitation
- Permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre
- Séparation des exercices

**Les nouvelles règles issues :**

Du règlement ANC N° 2016-07 modifiant le règlement 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général ont été mises en application. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques

**Immobilisations financières**

A la date d'entrée dans le patrimoine, les titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les titres sont évalués à l'inventaire à leur valeur d'utilité. Elle est déterminée sur les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction à l'origine et tient compte notamment des perspectives de rentabilité future

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Cette dépréciation est comptabilisée en résultat exceptionnel.

**Immobilisations incorporelles, corporelles et financières :**

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

Les amortissements sont calculés exclusivement suivant le mode linéaire et la durée de vie prévue. Les principales durées de vie retenues sont :

	<u>Durée</u>
Frais d'établissement	5 ans
Logiciels	1 à 3 ans
Constructions	20 ans
Installations techniques, matériel, outillage	5 à 10 ans
Installations générales, agencements, aménagements	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau, informatique	3 à 5 ans
Mobilier	8 à 10 ans

**Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction de RRR et escomptes obtenus.

Les droits de mutations, honoraires et frais d'actes sont inclus ou comptabilisés en charges.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet de décomposition.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

### Immobilisations financières :

Sur l'exercice 2017, les mouvements relatifs aux participations s'élèvent à 38 768€ pour les acquisitions  
Les mouvements relatifs aux obligations s'élèvent à 33 576 872.79€ pour les acquisitions et 43 302.70€ pour les intérêts capitalisés.

Lors de l'opération de fusion, la société a acquis différents titres de participations et Obligations :

- 199 parts de la SCI JULIETTE DROUET
- 5 parts de la SCI CHATEAU BEAUMEL
- 100 000 parts de la société VIVALTO AMBIANTE
- Et des actions propres VIVALTO
- Prêt VIVALTO INTERNATIONAL à hauteur de 29 370 050€
- Obligations A2 SQN INVEST à hauteur de 1 000 000 USD soit 732 761.78€
- Obligations VIVALTO SANTE SA à hauteur de 3 000 PIK soit 3 000 000€

### Créances :

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

### Engagements hors bilan :

#### Indemnités de fin de carrière

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé. Le montant des droits acquis par les salariés s'élève à : NEANT

### Notes relatives au compte de résultat

Le chiffre d'affaires 2017 se compose de facturation de prestations intellectuelles pour 2.066 k€.

Le résultat courant avant impôts est de 41 715k€.

Le résultat exceptionnel dégage un bénéfice de 8 276k€.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 49 991k€.

### Autres informations

#### Composition du capital :

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur Nominal
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	154 416	12
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	5 513	453.32
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	159 929	
Dont	154 416	12
Et	5 513	453.32

A la clôture de l'exercice 2017, le capital est composé de 159 929 actions dont 154 416 actions de 12 euros et 5 513 actions de catégorie B de 453,32 euros.

**Tableau de variation des capitaux propres :**

	31/12/2016	Augmentation	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2017
Capital social	1 852 992	2 499 153			4 352 145
Primes d'émission	299 153				299 153
Prime de fusion	71 305				71 305
Bonif de fusion vbel		7 002 640			7 002 640
Primes d'apport	7 452 138				7 452 138
Réserve légale	185 300				185 300
Autres réserves	16 741 669	-2 499 153	1 423 949		15 666 465
Résultat	1 423 949		-1 423 949	49 989 556	49 989 556
Dividendes versés					
<b>Total</b>	<b>28 026 506</b>	<b>7 002 640</b>	<b>0</b>	<b>49 989 556</b>	<b>85 018 703</b>

**Prêt & Suretés :**

NEANT

**Transactions avec des parties liées :**

Les transactions avec les parties liées sont toutes conclues à des conditions normales de marché.

**Effectif moyen et rémunération des dirigeants :**

N'ayant qu'un effectif moyen de 9 personnes, la rémunération des organes de direction n'est pas donnée car elle conduirait indirectement à révéler une rémunération individuelle.

**CICE :**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 4 844 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été comptabilisé en moins des charges de personnel. Le Crédit d'impôt Compétitivité Emploi (CICE) est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, de formation, de recrutement et de reconstitution du fonds de roulement.

**Impôts :**

Le déficit reportable propre à la société VIVALTO s'élève à 1 350k€.

Le déficit fiscal de l'année 2017 de la société Vivalto reportable dans le groupe d'intégration fiscale est de 1 580k€.

**Evènement postérieur à la clôture :**

La société a acquis 474 actions de la société La Foncière des Praticiens du Groupe Vivalto Santé à hauteur de 500 544€ courant avril 2018.

La société a acquis 400 actions nouvelles de la société HYPNOVR pour un montant de 100 000 euros lors d'une augmentation de capital intervenue le 14 mai 2018.

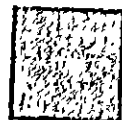
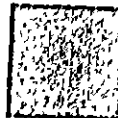
La Société VIVALTO INTERNATIONAL a cédé 1 061 487 actions ordinaires et 35 actions de préférence de catégorie A de la société DOMCO 2 au profit de la société VIVALTO le 8 juin 2018

**Liste des filiales et participations :**

SOCIETES	CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RESULTATS	QUOTE PART DU CAPITAL DETENU (%)	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS	
				BRUTE	NETTE
SON Invest SARL	14 000 C	N/A	90,00%	12 775 C	12 775 C
SCI Juliette Drouet	40 000 C	-727 764 C	99,50%	39 800 C	39 800 C
SCI Im. Clinique de Bretagne	20 000 C	-333 007 C	75,50%	4 902 C	4 902 C
Vivaltec	467 586 C	0 C	72,50%	359 000 C	359 000 C
SCI PETIT ESSART	2 389 680 C	0 C	100,00%	1 C	1 C
SCI Château Beaumel	10 000 €	-264 972 C	100,00%	10 000 C	10 000 C
SARL Château Beaumel	10 000 C	-337 006 C	100,00%	10 000 C	10 000 C
Sinequanone France	1 000 C	-	100,00%	1 000 C	1 000 C
Vivalto Ambiente	250 000 C	-59 190 C	40,00%	100 000 C	100 000 C
SCI Mabrisa	1 000 C	37 514 C	33,40%	17 368 C	17 368 C

	PRÊT ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIETE ET NON ENCORE REMBOURSES	INTERETS COMPTABILISES AU COURS DE L'EXERCICE	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES PAR LA SOCIETE	CHIFFRE D'AFFAIRES NET DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE
Flex Industrie	0,00 C	0,00 C	-	52 127 C	-865 349 C	-
SON Invest SARL	-63 333,64 C	164,34 C	-	NA	NA	-
SCI Juliette Drouet	2 265 647,71 C	12 080,42 C	-	188 404 C	-62 619 C	-
SCI Im. Clinique de Bretagne	162 789,86 C	621,84 C	-	476 311 C	-83 333 C	-
SCI PETIT ESSART	2 553 179,29 C	3 736,70 C	-	289 479 €	-828 109 C	-
Vivalto International	18 062 170,07 €	84 813,79 C	-	NA	NA	-
SARL Château Beaumel	1 781 044,34 C	7 268,84 C	-	98 058 C	-309 471 C	-
SCI Château Beaumel	4 478 185,78 C	22 692,72 C	-	11 495 C	-200 517 C	-
Vivaltec	0,00 €	0,00 €	-	-	-151 558 C	-
Sinequanone France	200 000,00 C	544,44 €	-	0 €	-4 486 C	-
SCI Mabrisa	136 734,45 C	531,07 C	-	1 500 C	-14 092 C	-
SCI Villa Terins	113 502,85 C	562,19 C	-	6 000 C	-145 085 C	-

Bilan



# Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

VIVALTO

Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	29 053	22 488	6 565	9 376
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>29 053</b>	<b>22 488</b>	<b>6 565</b>	<b>9 376</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	697 085	175 167	521 918	489 023
Immobilisations en cours				101 779
Avances et acomptes				
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>697 085</b>	<b>175 167</b>	<b>521 918</b>	<b>590 803</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	598 514	100 000	498 514	14 043 736
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	33 609 950	097 418	32 612 533	1 754 563
Autres immobilisations financières	966 667		966 667	
	1 592 325		1 592 325	
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>	<b>36 767 455</b>	<b>1 097 418</b>	<b>35 670 038</b>	<b>15 798 299</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>37 493 594</b>	<b>1 295 073</b>	<b>36 198 521</b>	<b>16 398 478</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 143 774		1 143 774	1 045 503
Autres créances	30 692 929		30 692 929	19 901 201
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>31 836 703</b>		<b>31 836 703</b>	<b>20 946 704</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	5 094 470	22 940	5 071 530	5 069 855
Disponibilités	13 349 979		13 349 979	7 249 638
Charges constatées d'avance	12 500		12 500	2 408
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>18 456 950</b>	<b>22 940</b>	<b>18 434 010</b>	<b>12 321 900</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>50 293 653</b>	<b>22 940</b>	<b>50 270 712</b>	<b>33 268 604</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

**TOTAL GÉNÉRAL**

87 787 247

1 318 013

88 489 233

49 687 082

# Bilan Passif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

VIVALTO

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 4 352 145	4 352 145	1 852 992
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	14 825 237	7 822 596
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	185 300	185 300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 666 465	16 741 669
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	49 990 609	1 423 949
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>85 019 756</b>	<b>28 026 507</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	39 326	45 222
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>85 059 082</b>	<b>28 071 729</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	758 168	21 101 672
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>758 168</b>	<b>21 101 672</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 702	46 013
Dettes fiscales et sociales	602 813	436 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 468	11 070
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>651 983</b>	<b>493 681</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>1 410 152</b>	<b>21 595 353</b>
<b>Écarts de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>86 469 233</b>	<b>49 667 082</b>

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 065 660		2 065 660	2 570 900
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>2 065 660</b>		<b>2 065 660</b>	<b>2 570 900</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				105 779
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			10	2
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 065 670</b>	<b>2 876 680</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises			200	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes				
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>814 288</b>	<b>492 101</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>814 488</b>	<b>492 101</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>			<b>41 653</b>	<b>28 871</b>
Salaires et traitements			1 500 257	621 957
Charges sociales			1 059 560	263 940
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>2 559 818</b>	<b>885 897</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>			<b>25 632</b>	<b>20 933</b>
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>25 632</b>	<b>20 933</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>10</b>	<b>4 000</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 241 600</b>	<b>1 431 801</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(1 175 930)</b>	<b>1 244 879</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(1 175 930)</b>	<b>1 244 879</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	448 804	188 752
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	42 542 219	108 039
Autres intérêts et produits assimilés	12 516	25 722
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 670	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>43 005 214</b>	<b>322 513</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	33 020	2 622
Différences négatives de change	80 588	125 253
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>114 208</b>	<b>127 876</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>42 891 006</b>	<b>194 837</b>
	<b>41 715 076</b>	<b>1 439 516</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 929 067	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 862	2 504
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>10 936 929</b>	<b>2 504</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	440 484	4 065
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 218 947	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 966	13 107
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 661 397</b>	<b>18 072</b>
	<b>8 275 533</b>	<b>(15 567)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>56 007 814</b>	<b>3 001 698</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 017 205</b>	<b>1 577 749</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>49 990 609</b>	<b>1 423 949</b>

# Immobilisations

Période du 01/01/17 au 31/12/17

VIVALTO

Tenu de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	29 053		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>29 053</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	64 240		6 014
Matériel de bureau, informatique et mobilier	577 129		49 702
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	101 779		
Avances et acomptes			
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>743 148</b>		<b>55 716</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	14 043 736		139 268
Autres titres immobilisés	1 754 503		33 621 228
Prêts et autres Immobilisations financières			32 189 013
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>15 798 239</b>		<b>65 949 509</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>18 670 601</b>		<b>66 005 225</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cassions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			29 053	
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>			<b>29 053</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			70 255	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			626 831	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		101 779		
Avances et acomptes				
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>		<b>101 779</b>	<b>697 085</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		13 584 490	598 514	
Autres titres immobilisés		1 765 841	33 609 950	
Prêts et autres immo. financières		29 630 022	2 558 991	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>44 980 353</b>	<b>36 767 455</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>45 082 132</b>	<b>37 493 584</b>	

# Amortissements

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	19 677	2 811		22 488
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>	<b>19 677</b>	<b>2 811</b>		<b>22 488</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	39 323	6 732		46 055
Mat. de bureau, informatique et mobilier.	113 022	16 090		129 112
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>152 346</b>	<b>22 822</b>		<b>175 167</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>172 023</b>	<b>25 632</b>		<b>197 656</b>
----------------------	----------------	---------------	--	----------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			
----------------------	--	--	--

# Amortissements (suite)

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions Installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL Immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	45 222	1 966	7 802	39 326
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>45 222</b>	<b>1 966</b>	<b>7 862</b>	<b>39 326</b>

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données nux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	24 616	100 000 997 418	1 676	100 000 997 418 22 940
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>24 616</b>	<b>1 097 418</b>	<b>1 676</b>	<b>1 120 358</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>69 838</b>	<b>1 099 384</b>	<b>19 538</b>	<b>1 159 684</b>
----------------------	---------------	------------------	---------------	------------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	966 667		966 667
Autres immobilisations financières	1 592 325		1 592 325
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>2 558 991</b>		<b>2 558 991</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 143 774	1 143 774	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81	81	
État - Impôts sur les bénéfices	18 367	18 367	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	18 048	16 948	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupo et associés	30 583 841	30 583 841	
Débiteurs divers	73 602	73 602	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>31 836 703</b>	<b>31 836 703</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>12 500</b>	<b>12 500</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>34 408 194</b>	<b>31 849 203</b>	<b>2 558 991</b>
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 702	32 702		
Personnel et comptes rattachés	80 159	80 159		
Sécurité sociale et autres organismes	313 049	313 049		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	204 215	204 215		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 390	5 390		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupo et associés	758 168	758 168		
Autres dettes	16 468	16 468		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 410 162</b>	<b>1 410 162</b>		
----------------------	------------------	------------------	--	--

# Charges à Payer

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 567
Dettes fiscales et sociales	133 044
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>153 610</b>

# Produits à Recevoir

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières <b>Créances</b> Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances <b>Valeurs Mobilières de Placement</b> <b>Disponibilités</b>	1 372 021
<b>TOTAL</b>	<b>1 372 021</b>

# Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		

TOTAL		
-------	--	--

# Charges et Produits Constatés d'Avance

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	12 500	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>12 500</b>	

## VIVALTO

Société par Actions Simplifiée  
61 Avenue Victor Hugo  
75016 Paris

---

### Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

---

Aux Associés,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Vivalto relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 du Commissaire 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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

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

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

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 vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **Responsabilités du Commissaire 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 ;

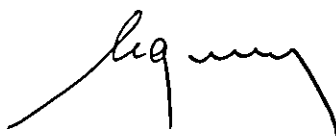
# Deloitte.

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière

Paris-la-Défense, le 14 juin 2018

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Jean-Paul SEGURET

# **VIVALTO S.A.S.**

**61 Avenue Victor Hugo 75116 PARIS**

**N° Siret 41164362000064**

Période 01/01/2017 au 31/12/2017

## **SOMMAIRE**

**Bilan** \_\_\_\_\_

**Compte de résultat** \_\_\_\_\_

**Annexe** \_\_\_\_\_

**Liasse fiscale** \_\_\_\_\_

## VIVALTO SAS

### Faits caractéristiques

---

L'exercice social de Vivalto a été marqué par les événements suivants :

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2017, la Société est devenue la société mère du groupe d'intégration fiscale Vivalto.

La Société a acquis 334 parts sociales de la SCI MABRISA courant mars 2017.

La société a cédé la totalité de ses titres DOMISERVE le 21 mars 2017 soit 25 000 Actions au profit de la Banque Postale.

Dans un procès-verbal daté du 20 juin 2017 le Président a décidé de réaliser une augmentation de capital par prélèvement de 2 499 153.16 € sur le poste « Autres Réserves » et de créer et d'émettre 5 513 actions gratuites de catégorie B d'une valeur nominale de 453.32€ chacune au profit de salariés de la société.

Suite à cette opération, le capital de la société fixé à 1 852 992 € a été porté à un montant de 4 352 145.16 €.

La société VIVALREC a racheté une partie de ses propres titres, à savoir 241 000 actions suite à une réduction de son capital en date du 27 juin 2017. La société Vivalto détient donc à la fin de l'exercice 2017, 359 000 Actions.

Dans un acte sous seing privé en date du 30 juin 2017, la Société a cédé les 1.487.083 obligations convertibles en actions (« OCA ») émises par la société Vivalto Vie (RCS de Paris sous le numéro 808 489 983), à savoir 850.000 OCA 2015 et 637.083 OCA 2016, au profit de la société Sinequanon Health Care SA (RCS Luxembourg sous le numéro B136999).

Elle a également cédé la totalité de ses titres détenus dans le capital de la société ESSART GRAND COURONNE au profit de la société Vivalto vie le 1<sup>er</sup> septembre 2017.

Par acte sous seing privé en date du 12 septembre 2017, Monsieur Daniel Caille a cédé 1.000 actions ordinaires de la Société au profit d'un autre associé, la SARL VIVALTO INTERNATIONAL.

La Société a constitué une nouvelle entité SINEQUANONE FRANCE le 11 septembre 2017 au capital de 1 000€.

La société Vivalto a absorbé la société VIVALTO BEL lors d'une fusion intervenue le 22 décembre 2017. La société a récupéré la totalité du patrimoine de la société absorbée.

Il a été convenu de conférer un effet rétroactif, sur le plan notamment comptable et fiscal, à la fusion. Toutes les opérations de la Société Absorbée seront, du point de vue comptable, considérées comme accomplies par la Société à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2017.

Cette fusion transfrontalière a été réalisée sous le bénéfice des articles L236-1 et suivants (et notamment L236-25 à L236-32) du Code de commerce français et des articles 772/1 à 772/14 du Code des Sociétés Belge. La Société Absorbante et la Société Absorbée ayant la forme requise pour entrer dans le champ d'application du paragraphe 1 de l'article 2 de la Directive 2005/56/CE du Parlement européen et du Conseil du 26 octobre 2005, sur les fusions transfrontalières des sociétés de capitaux.

Le boni de fusion s'élève à 7 002 640.09€ et nous avons en produits financiers la quote-part des résultats accumulés par l'absorbé à hauteur de 42 498 916.41€ retraité fiscalement.

Un nouveau périmètre d'intégration fiscale a été créé au 01 Janvier 2017 dont VIVALTO est la mère, les filles sont la SCI CHATEAU BEAUMEL et la SARL CHATEAU BEAUMEL.

### Règles & Méthodes Comptables

---

L'exercice clôturé au 31 décembre 2017 présente un montant total du bilan de 86 469 233€ contre 49 667 082€ en 2016.

Et dégage un bénéfice de 49 990 609€ contre 1 423 949€ en 2016.

## Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

- Importante relative
- Continuité d'exploitation
- Permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre
- Séparation des exercices

## Les nouvelles règles issues :

Du règlement ANC N° 2016-07 modifiant le règlement 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général ont été mises en application. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques

## Immobilisations financières

A la date d'entrée dans le patrimoine, les titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Les titres sont évalués à l'inventaire à leur valeur d'utilité. Elle est déterminée sur les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction à l'origine et tient compte notamment des perspectives de rentabilité future

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Cette dépréciation est comptabilisée en résultat exceptionnel.

## Immobilisations incorporelles, corporelles et financières :

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

Les amortissements sont calculés exclusivement suivant le mode linéaire et la durée de vie prévue.

Les principales durées de vie retenues sont :

	<u>Durée</u>
Frais d'établissement	5 ans
Logiciels	1 à 3 ans
Constructions	20 ans
Installations techniques, matériel, outillage	5 à 10 ans
Installations générales, agencements, aménagements	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau, informatique	3 à 5 ans
Mobilier	8 à 10 ans

## Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction de RRR et escomptes obtenus.

Les droits de mutations, honoraires et frais d'actes sont inclus ou comptabilisés en charges.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet de décomposition.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

### Immobilisations financières :

Sur l'exercice 2017, les mouvements relatifs aux participations s'élèvent à 38 768€ pour les acquisitions. Les mouvements relatifs aux obligations s'élèvent à 33 576 872.79€ pour les acquisitions et 43 302.70€ pour les intérêts capitalisés.

Lors de l'opération de fusion, la société a acquis différents titres de participations et Obligations :

- 199 parts de la SCI JULIETTE DROUET
- 5 parts de la SCI CHATEAU BEAUMEL
- 100 000 parts de la société VIVALTO AMBIANTE
- Et des actions propres VIVALTO
- Prêt VIVALTO INTERNATIONAL à hauteur de 29 370 050€
- Obligations A2 SQN INVEST à hauteur de 1 000 000 USD soit 732 761.78€
- Obligations VIVALTO SANTE SA à hauteur de 3 000 PIK soit 3 000 000€

### Créances :

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

### Engagements hors bilan :

#### Indemnités de fin de carrière

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé. Le montant des droits acquis par les salariés s'élève à : NEANT

### Notes relatives au compte de résultat

---

Le chiffre d'affaires 2017 se compose de facturation de prestations intellectuelles pour 2.066 k€.

Le résultat courant avant impôts est de 41 715k€.

Le résultat exceptionnel dégage un bénéfice de 8 276k€.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 49 991k€.

### Autres informations

---

### Composition du capital :

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur Nominal
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	154 416	12
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	5 513	453.32
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	159 929	
Dont	154 416	12
Et	5 513	453.32

A la clôture de l'exercice 2017, le capital est composé de 159 929 actions dont 154 416 actions de 12 euros et 5 513 actions de catégorie B de 453,32 euros.

**Tableau de variation des capitaux propres :**

	31/12/2016	Augmentation	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2017
Capital social	1 852 992	2 499 153			4 352 145
Primes d'émission	299 153				299 153
Prime de fusion	71 305				71 305
Boni de fusion vbel		7 002 640			7 002 640
Primes d'apport	7 452 138				7 452 138
Réserve légale	185 300				185 300
Autres réserves	16 741 669	-2 499 153	1 423 949		15 666 465
Résultat	1 423 949		-1 423 949	49 989 556	49 989 556
Dividendes versés					
<b>Total</b>	<b>28 026 506</b>	<b>7 002 640</b>	<b>0</b>	<b>49 989 556</b>	<b>85 018 703</b>

**Prêt & Suretés :**

NEANT

**Transactions avec des parties liées :**

Les transactions avec les parties liées sont toutes conclues à des conditions normales de marché.

**Effectif moyen et rémunération des dirigeants :**

N'ayant qu'un effectif moyen de 9 personnes, la rémunération des organes de direction n'est pas donnée car elle conduirait indirectement à révéler une rémunération individuelle.

**CICE :**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 4 844 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été comptabilisé en moins des charges de personnel. Le Crédit d'impôt Compétitivité Emploi (CICE) est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, de formation, de recrutement et de reconstitution du fonds de roulement.

**Impôts :**

Le déficit reportable propre à la société VIVALTO s'élève à 1 350k€.

Le déficit fiscal de l'année 2017 de la société Vivalto reportable dans le groupe d'intégration fiscale est de 1 580k€.

**Evènement postérieur à la clôture :**

La société a acquis 474 actions de la société La Foncière des Praticiens du Groupe Vivalto Santé à hauteur de 500 544€ courant avril 2018.

La société a acquis 400 actions nouvelles de la société HYPNOVR pour un montant de 100 000 euros lors d'une augmentation de capital intervenue le 14 mai 2018.

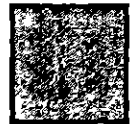
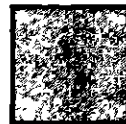
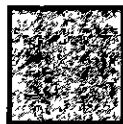
La Société VIVALTO INTERNATIONAL a cédé 1 061 487 actions ordinaires et 35 actions de préférence de catégorie A de la société DOMCO 2 au profit de la société VIVALTO le 8 juin 2018.

**Liste des filiales et participations :**

SOCIETES	CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RESULTATS	QUOTE PART DU CAPITAL DETENU (%)	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS	
				BRUTE	NETTE
SN Invest SARL	14 000 €	N/A	90,00%	12 775 €	12 775 €
SCI Juliette Drouet	40 000 €	-727 764 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI Im. Clinique de Bretagne	20 000 €	-333 007 €	75,50%	4 902 €	4 902 €
Vivalrec	467 586 €	0 €	72,50%	359 000 €	359 000 €
SCI PETIT ESSART	2 389 680 €	0 €	100,00%	1 €	1 €
SCI Château Beaumel	10 000 €	-264 972 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
SARL Château Beaumel	10 000 €	-337 006 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
Sinequanone France	1 000 €	-	100,00%	1 000 €	1 000 €
Vivalto Ambiente	250 000 €	-59 190 €	40,00%	100 000 €	100 000 €
SCI Mabrisa	1 000 €	37 514 €	33,40%	17 368 €	17 368 €

	PRÊT ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIETE ET NON ENCORE REMBOURSES	INTERETS COMPTABILISES AU COURS DE L'EXERCICE	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES PAR LA SOCIETE	CHIFFRE D'AFFAIRES HT DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE
Flex Industrie	0,00 €	0,00 €	-	52 127 €	-865 349 €	-
SN Invest SARL	-63 333,64 €	164,34 €	-	NA	NA	-
SCI Juliette Drouet	2 265 647,71 €	12 080,42 €	-	188 404 €	-62 619 €	-
SCI Im. Clinique de Bretagne	162 769,86 €	621,84 €	-	476 311 €	-83 333 €	-
SCI PETIT ESSART	2 553 179,29 €	3 736,70 €	-	289 479 €	-828 109 €	-
Vivalto International	18 062 170,07 €	84 813,79 €	-	NA	NA	-
SARL Château Beaumel	1 761 044,34 €	7 268,84 €	-	98 058 €	-309 471 €	-
SCI Château Beaumel	4 478 185,78 €	22 692,72 €	-	11 495 €	-200 517 €	-
Vivalrec	0,00 €	0,00 €	-	-	-151 558 €	-
Sinequanone France	200 000 00 €	544,44 €	-	0 €	-4 486 €	-
SCI Mabrisa	136 734,45 €	531,07 €	-	1 500 €	-14 092 €	-
SCI Villa lerins	113 502,85 €	562,19 €	-	6 000 €	-145 085 €	-

# Bilan



# Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

VIVALTO

Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	29 053	22 488	6 565	9 376
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>29 053</b>	<b>22 488</b>	<b>6 565</b>	<b>9 376</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	697 085	175 167	521 918	489 023
Immobilisations en cours				101 779
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>697 085</b>	<b>175 167</b>	<b>521 918</b>	<b>590 803</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	598 514	100 000	498 514	14 043 736
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	33 609 950	997 418	32 612 533	1 754 563
Prêts	966 667		966 667	
Autres immobilisations financières	1 592 325		1 592 325	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>36 767 455</b>	<b>1 097 418</b>	<b>35 670 038</b>	<b>15 798 299</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>37 493 594</b>	<b>1 295 073</b>	<b>36 198 521</b>	<b>16 398 478</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 143 774		1 143 774	1 045 503
Autres créances	30 692 929		30 692 929	19 901 201
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>31 836 703</b>		<b>31 836 703</b>	<b>20 946 704</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	5 094 470	22 940	5 071 530	5 069 855
Disponibilités	13 349 979		13 349 979	7 249 638
Charges constatées d'avance	12 500		12 500	2 408
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>18 456 950</b>	<b>22 940</b>	<b>18 434 010</b>	<b>12 321 900</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>50 293 653</b>	<b>22 940</b>	<b>50 270 712</b>	<b>33 268 604</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

**TOTAL GÉNÉRAL**
**87 787 247**
**1 318 013**
**86 469 233**
**49 667 082**

# Bilan Passif

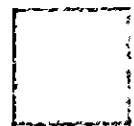
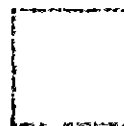
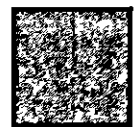
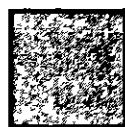
Période du 01/01/17 au 31/12/17

VIVALTO

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 4 352 145	4 352 145	1 852 992
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	14 825 237	7 822 596
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	185 300	185 300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 666 465	16 741 669
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	49 990 609	1 423 949
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>85 019 756</b>	<b>28 026 507</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	39 326	45 222
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>85 059 082</b>	<b>28 071 729</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	758 168	21 101 672
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>758 168</b>	<b>21 101 672</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 702	46 013
Dettes fiscales et sociales	602 813	436 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 468	11 070
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>651 983</b>	<b>493 681</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>1 410 152</b>	<b>21 595 353</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>86 469 233</b>	<b>49 667 082</b>

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 065 660		2 065 660	2 570 900
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>2 065 660</b>		<b>2 065 660</b>	<b>2 570 900</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				105 779
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			10	2
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 065 670</b>	<b>2 676 680</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises			200	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			614 288	492 101
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>614 488</b>	<b>492 101</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>41 653</b>	<b>28 871</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			1 500 257	621 957
Charges sociales			1 059 560	263 940
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>2 559 818</b>	<b>885 897</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 632	20 933
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>25 632</b>	<b>20 933</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>10</b>	<b>4 000</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 241 600</b>	<b>1 431 801</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(1 175 930)</b>	<b>1 244 879</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(1 175 930)</b>	<b>1 244 879</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	448 804	188 752
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	42 542 219	108 039
Autres intérêts et produits assimilés	12 516	25 722
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 676	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>43 005 214</b>	<b>322 513</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	33 620	2 622
Intérêts et charges assimilées	80 588	125 253
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>114 208</b>	<b>127 876</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>42 891 006</b>	<b>194 637</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>41 715 076</b>	<b>1 439 516</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 929 067	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 862	2 504
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>10 936 929</b>	<b>2 504</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	440 484	4 965
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 218 947	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 966	13 107
	<b>2 661 397</b>	<b>18 072</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>8 275 533</b>	<b>(15 567)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>56 007 814</b>	<b>3 001 698</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 017 205</b>	<b>1 577 749</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>49 990 609</b>	<b>1 423 949</b>

# Immobilisations

Période du 01/01/17 au 31/12/17

VIVALTO

Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	29 053		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>29 053</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	64 240		6 014
Matériel de bureau, informatique et mobilier	577 129		49 702
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	101 779		
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>743 148</b>		<b>55 716</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	14 043 736		139 268
Autres titres immobilisés	1 754 563		33 621 228
Prêts et autres immobilisations financières			32 189 013
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>15 798 299</b>		<b>65 949 509</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>16 570 501</b>		<b>66 005 225</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			29 053	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>29 053</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			70 255	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			626 831	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		101 779		
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>101 779</b>	<b>697 085</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		13 584 490	598 514	
Autres titres immobilisés		1 765 841	33 609 950	
Prêts et autres immo. financières		29 630 022	2 558 991	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>44 980 353</b>	<b>36 767 455</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>45 082 132</b>	<b>37 493 594</b>	

# Amortissements

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	19 677	2 811		22 488
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>19 677</b>	<b>2 811</b>		<b>22 488</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	39 323	6 732		46 055
Mat. de bureau, informatique et mobil.	113 022	16 090		129 112
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>152 346</b>	<b>22 822</b>		<b>175 167</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>172 023</b>	<b>25 632</b>		<b>197 656</b>
----------------------	----------------	---------------	--	----------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			
----------------------	--	--	--

# Amortissements (suite)

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

**TOTAL GÉNÉRAL**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	45 222	1 966	7 862	39 326
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>45 222</b>	<b>1 966</b>	<b>7 862</b>	<b>39 326</b>

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation		100 000 997 418		100 000 997 418
	24 616		1 676	22 940
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>24 616</b>	<b>1 097 418</b>	<b>1 676</b>	<b>1 120 358</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>69 838</b>	<b>1 099 384</b>	<b>9 538</b>	<b>1 159 684</b>
----------------------	---------------	------------------	--------------	------------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/17 au 31/12/17

VIVALTO

Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	966 667		966 667
Autres immobilisations financières	1 592 325		1 592 325
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>2 558 991</b>		<b>2 558 991</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 143 774	1 143 774	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81	81	
État - Impôts sur les bénéfices	18 367	18 367	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	16 948	16 948	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	30 583 841	30 583 841	
Débiteurs divers	73 692	73 692	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>31 836 703</b>	<b>31 836 703</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>12 500</b>	<b>12 500</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>34 408 194</b>	<b>31 849 203</b>	<b>2 558 991</b>
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 702	32 702		
Personnel et comptes rattachés	80 159	80 159		
Sécurité sociale et autres organismes	313 049	313 049		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	204 215	204 215		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 390	5 390		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	758 168	758 168		
Autres dettes	16 468	16 468		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 410 152</b>	<b>1 410 152</b>	
----------------------	------------------	------------------	--

# Charges à Payer

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	20 567 133 044
<b>TOTAL</b>	<b>153 610</b>

# Produits à Recevoir

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières  <b>Créances</b> Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances  <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>  Disponibilités	1 372 021
<b>TOTAL</b>	<b>1 372 021</b>

# Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		

<b>TOTAL</b>		
--------------	--	--

# Charges et Produits Constatés d'Avance

VIVALTO

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	12 500	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>12 500</b>	