

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

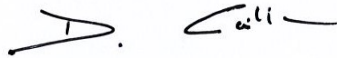
Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2022 sous le numéro de dépôt 3086

VIVALTO

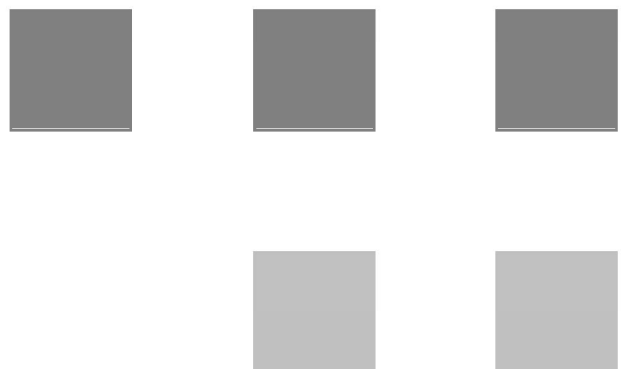
Société par actions simplifiée au capital de 4.352.145,16 euros
Siège social : 61 avenue Victor Hugo – 75116 Paris
Immatriculée au R.C.S. de Paris sous le numéro 411 643 620

**COMPTES CLOS
LE 31 DECEMBRE 2020**

Documents certifiés exacts
Le Président
Monsieur Daniel CAILLE

Handwritten signature of Daniel Caille, consisting of a stylized 'D' followed by 'Caille'.

Bilan



Bilan Actif

VIVALTO

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/09/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	29 053	28 399	654	2 008
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	29 053	28 399	654	2 008
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 099 247	236 891	862 357	875 492
Immobilisations en cours	259 005		259 005	271 330
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 358 252	236 891	1 121 361	1 146 823
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	64 061 927	100 000	63 961 927	28 222 893
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	23 743 179	3 828 520	19 914 659	29 293 376
Prêts	155 605		155 605	298 566
Autres immobilisations financières	1 506 601		1 506 601	1 508 141
TOTAL immobilisations financières :	89 467 312	3 928 520	85 538 792	59 322 975
ACTIF IMMOBILISÉ	90 854 617	4 193 809	86 660 808	60 471 805
STOCKS ET EN-COURS				
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				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	942 878		942 878	2 523 061
Autres créances	19 495 667		19 495 667	17 319 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	20 438 545		20 438 545	19 842 768
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	94 470	22 105	72 365	5 072 629
Disponibilités	7 684 432		7 684 432	4 747 450
Charges constatées d'avance	17 106		17 106	16 544
TOTAL disponibilités et divers :	7 796 008	22 105	7 773 903	9 836 622
ACTIF CIRCULANT	28 234 553	22 105	28 212 448	29 679 391
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	33 178		33 178	2 044
TOTAL GÉNÉRAL	119 122 348	4 215 914	114 906 434	90 153 241

Bilan Passif

VIVALTO

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/09/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	4 352 145	4 352 145
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 322 596	14 825 237
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	435 215	2 736 997
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	73 746 851	64 148 730
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	14 334 699	293 699
TOTAL situation nette :	103 191 507	86 356 808
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	39 326	39 326
CAPITAUX PROPRES	103 230 833	86 396 134
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	33 178	2 044
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 178	2 044
Dettes financières		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	11 157 640	2 324 928
TOTAL dettes financières :	11 157 640	2 324 928
Avances et acomptes recus sur commandes en cours		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 454	74 414
Dettes fiscales et sociales	449 329	857 104
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		493 762
TOTAL dettes diverses :	484 783	1 425 281
Produits constatés d'avance		
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	11 642 423	3 750 209
Ecarts de conversion passif		
Ecarts de conversion passif		4 853
TOTAL GÉNÉRAL	114 906 434	90 153 241

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/09/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 917 242		2 917 242	3 191 016
Chiffres d'affaires nets	2 917 242		2 917 242	3 191 016
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			423 612	51 137
Autres produits			70	39
			3 340 924	3 242 192
PRODUITS D'EXPLOITATION				
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 083 500	576 940
			1 083 500	576 940
TOTAL charges externes :				
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			36 597	22 867
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			989 799	1 044 093
Charges sociales			408 392	446 010
			1 398 192	1 490 103
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 606	29 589
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
			25 606	29 589
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 691	140
			2 545 586	2 119 640
CHARGES D'EXPLOITATION				
			795 338	1 122 552
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/09/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	795 338	1 122 552
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	974 960	467 244
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	126 571	
Autres intérêts et produits assimilés	940	13 093
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 864	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 139 335	480 338
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	68 261	737 996
Intérêts et charges assimilées	91 470	21 517
Différences négatives de change	8 710	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	168 441	759 513
RÉSULTAT FINANCIER	970 894	(279 176)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 766 232	843 376
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60 810 651	44 335
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	60 810 651	44 335
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	621 459	546 278
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	47 620 726	47 734
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	48 242 184	594 012
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 568 467	(549 677)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	65 290 910	3 766 865
TOTAL DES CHARGES	50 956 211	3 473 166
BÉNÉFICE OU PERTE	14 334 699	293 699

VIVALTO S.A.S.

61 Avenue Victor Hugo 75116 PARIS

N° Siret 41164362000064

Période 01/01/2020 au 31/12/2020

SOMMAIRE

Bilan _____

Compte de résultat _____

Annexe _____

Liasse fiscale _____

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

Faits caractéristiques

Pour rappel, depuis le 1^{er} janvier 2017, la Société est devenue la société mère du groupe d'intégration fiscale Vivalto.

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

Acquisition par la société de 1 572 327 Obligation Convertible Vivalto Vie en janvier 2020 et cession de la totalité le 07/04/2020.

Acquisition par la société de 1 482 790 Actions SQN Health Care courant Janvier 2020.

La société a cédé le 06/03/2020 1 part de la SCI Château Beaumel à la Sarl Château BEAUMEL.

Acquisition par la société de 600 parts de la SCI Mabrisa au 13/03/2020.

Souscription au capital de Vivalto Vie Holding pour 8 536 633€ en numéraire le 07/04/2020.

Au 07/04/2020 apport en nature de la totalité des titres Vivalto Vie Management détenus par la société à la société Vivalto Vie Holding valorisés à 17 063 327€.

La société a acquis 995 145 Actions Ordinaires de Vivalto Vie Alpha dont 100 AO à la constitution le 05/03/2021 et 995 045 AO le 07/04/2020 lors de l'augmentation de capital.

La société a acquis 270 967 Actions Ordinaires de Vivalto Vie Beta dont 100 AO à la constitution le 05/03/2021 et 270 867 AO le 07/04/2020 lors de l'augmentation de capital.

Acquisition de 25 600 160 AO Vivalto Vie Partners dont 100 AO à la constitution courant mars 2020 et 25 600 060 AO au 07/04/2020 par l'apport de la totalité des titres de Vivalto Vie Holding détenus par la société.

La société a cédé 1 part de la SCI Villa Lerins en date du 30/04/2020 à Vivalto International.

La société a cédé l'ensemble de ses titres SQN Invest au 30/04/2020 à Vivalto International.

Cession de la totalité des titres Domco détenus par la société au 15/05/2020 dont une partie en apport en nature de titre pour la souscription au capital de Sapio France .

La société a cédé 113 191 AO Vivalto Vie Alpha courant septembre 2020.

La société a cédé 16 809 AO Vivalto Vie Beta courant septembre 2020.

Souscription de 15 000 AO par la société au capital de Vivalto Partners courant novembre 2020.

Règles & Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31 décembre 2020 présente un montant total du bilan de 114 906 434€ contre 90 153 241€ en 2019.

Et dégage un bénéfice de 14 334 699€ contre 293 699€ en 2019.

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

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

VIVALTO S.A.S.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément :

au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, le règlement ANC n°2017-01 du 5 mai 2017, le règlement 2018-01 du 20 avril 2018 et le règlement 2018-07 du 10 décembre 2018. 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.

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

VIVALTO S.A.S.

Immobilisations financières :

Sur l'exercice 2020, les mouvements relatifs aux participations et autres titres immobilisés s'élèvent à 68 682 478,11€ pour les acquisitions et 32 943 369,59€ pour les cessions.

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

Les produits d'exploitations sont composés du chiffre d'affaires 2020 composé de facturation de prestations intellectuelles pour 2.917k€ et de transferts de charges pour 424k€.

Les charges d'exploitations sont composées essentiellement de charges salariales (salaires bruts et charges sociales) pour 1 398k€, d'autres charges d'exploitations pour 1.084k€ dont honoraires et sous-traitance pour 676k€, d'impôts et taxes pour 37k€ et de dotations pour 26k€.

Le résultat d'exploitation qui en découle est donc de 796k€.

Le résultat financier d'un montant de 971k€ est composés essentiellement d'intérêts sur Prêt et Obligation, d'intérêts en comptes courants et de dividendes

Le résultat exceptionnel d'un montant de 12.569k€ est composé d'honoraires d'avocats pour 470k€, d'amendes et pénalités pour 8k€, de Dons pour 143k€ et d'une plus-value nette sur cessions d'immobilisations financière pour 13.190k€.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 14 334 699,08€.

Autres informations

Composition du capital :

A la clôture de l'exercice 2020, 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.

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 :

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

VIVALTO S.A.S.

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.

Evènement postérieur à la clôture :

Acquisition 18640 ADP SB ENERGIE le 24/02/2021.

Cession 43 535 AO Vivalto Vie Alpha le 02/03/2021.

Cession 6 465 AO Vivalto Vie Beta le 02/03/2021.

Cession courant avril 2021 au profit de GC Sasu de 134 850 Actions catégorie A et 297 185,1 Actions de catégorie B détenus dans le Capital de Vivalto Canada.

Prêt & Suretés :

NEANT

Tableau de variation des capitaux propres :

	31/12/2019	Augmentation	Autres traitements	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2020
Capital social	4 352 145					4 352 145
Primes d'émission	299 153					299 153
Prime de fusion	71 305					71 305
Boni de fusion vbel	7 002 640	2 500 000	-7 002 640			2 500 000
Primes d'apport	7 452 138					7 452 138
Réserve légale	2 736 997		-2 301 782			435 215
Autres réserves	64 148 730			9 598 121		73 746 851
Résultat	293 699			-293 699	14 334 699	14 334 699
Dividendes versés						0
Provisions Réglementées	39 326					39 326
Total	86 396 134	2 500 000	-9 304 422	9 304 422	14 334 699	103 230 833

Impôts :

Le déficit reportable propre à la société VIVALTO s'élève à 0 €.

Le déficit fiscal reportable au 31.12.2020 du groupe d'intégration fiscale s'élève à 2 325 871€.

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

VIVALTO S.A.S.

Liste des filiales et participations supérieur à 10% :

SOCIETES	CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RESULTATS	QUOTE PART DU CAPITAL DETENU (%)	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS	
				BRUTE	NETTE
SCI Juliette Drouet	40 000 €	-941 588 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI PETIT ESSART	2 389 680 €	-822 102 €	100,00%	1 €	1 €
SCI Im. Clinique de Bretagne	20 000 €	-534 194 €	99,50%	280 230 €	280 230 €
Vivalrec	467 586 €	157 290 €	72,50%	359 000 €	359 000 €
SCI Château Beaumel	10 000 €	-924 189 €	99,00%	9 900 €	10 000 €
SARL Château Beaumel	10 000 €	-1 421 643 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
Sinequanone France	1 000 €	-570 639 €	100,00%	1 000 €	1 000 €
SCI Mabrisa	1 000 €	-37 514 €	93,40%	106 408 €	106 408 €
Vivalto Ambiente	250 000 €	n/c	40,00%	100 000 €	0 €
Vivalto Canada	n/c	n/c	90,00%	5 964 041 €	5 964 041 €
Vivalto Partenaires	31 200 260 €	-3 163 590 €	31,25%	10 725 072 €	10 725 072 €
SCI Palm Beach	1 000 €	-58 583 €	99,80%	998 €	998 €
SCI SPV	1 000 €	-196 €	99,90%	999 €	999 €
Vivalto Vie Alpha	24 878 €	0 €	35,45%	881 955 €	881 955 €
Vivalto Vie Beta	4 926 €	0 €	51,59%	254 159 €	254 159 €
Vivalto Vie Partners	659 778 €	0 €	38,80%	25 600 160 €	25 600 160 €
Vivalto Partners	1ere cloture 31/12/2021	1ere cloture 31/12/2021	100,00%	150 000 €	150 000 €

	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
SCI Juliette Drouet	2 648 580,32 €	26 633,65 €	-	188 404 €	-94 326 €	-
SCI PETIT ESSART	-1 561 633,91 €	-15 833,23 €	-	0 €	15 463 €	-
SCI Im. Clinique de Bretagne	491 510,19 €	4 043,05 €	-	429 520 €	-105 939 €	-
Vivalrec	0,00 €	0,00 €	-	0 €	-16 035 €	-
SCI Château Beaumel	4 658 148,42 €	47 351,81 €	-	43 480 €	-186 089 €	-
SARL Château Beaumel	6 186 883,33 €	49 179,30 €	-	402 713 €	-223 535 €	-
Sinéquanon France	1 948 349,91 €	17 181,79 €	-	9 €	-83 701 €	-
SCI Mabrisa	363 815,17 €	3 231,10 €	-	0 €	-14 448 €	-
Vivalto Ambiente	693 548,17 €	0,00 €	-	n/c	n/c	-
Vivalto Canada	0,00 €	0,00 €	-	n/c	n/c	-
Vivalto Partenaires	602 220,33 €	23 908,98 €	-	0 €	-1 061 689 €	-
SCI Palm Beach	1 067 878,74 €	10 739,93 €	-	0 €	-72 349 €	-
SCI SPV	0,00 €	0,00 €	-	0 €	-60 €	-
Vivalto Vie Alpha	12 000,00 €	72,06 €	-	0 €	-10 197 €	-
Vivalto Vie Beta	12 000,00 €	72,06 €	-	0 €	-10 230 €	-
Vivalto Vie Partners	10 000,00 €	71,51 €	-	0 €	-6 918 €	-
Vivalto Partners	50 000,00 €	78,08 €	-	1ere cloture 31/12/2021	1ere cloture 31/12/2021	1ere cloture 31/12/2021

Honoraires Commissaires aux comptes :

Sur 2020 comptabilisation de 10 865€ HT d'honoraires en FNP.

Comptes consolidés :

Néant

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

VIVALTO S.A.S.

Covid :

A la suite de l'épidémie Covid-19 touchant la France au premier trimestre 2020 et des mesures de confinement exigées par le gouvernement, la société a dû fermer temporairement son accès au public courant mars et ce, pour une durée indéterminée. A ce jour, malgré la perte potentielle de chiffre d'affaires que cette crise est susceptible d'entraîner au niveau du groupe, la continuité d'exploitation de la société n'est pas remise en cause.

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

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 15 OCTOBRE 2021**

TROISIEME RESOLUTION
(Affectation du résultat)


L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 14.334.699,08 euros au poste « Autres réserves ».

Par conséquent, le compte « Autres réserves », créditeur de 73.746.851,20 euros, est porté à un montant créditeur de 88.081.550,28 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

61 Avenue Victor Hugo

75116 PARIS

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

VIVALTO

Société par actions simplifiée

61 Avenue Victor Hugo

75116 PARIS

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Associés de la société VIVALTO

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VIVALTO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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, 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 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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.



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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés

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.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle, aux aliénations d'actions effectuées en application des articles L.233-29 et L.233-30 du code de commerce 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 ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 29 septembre 2021

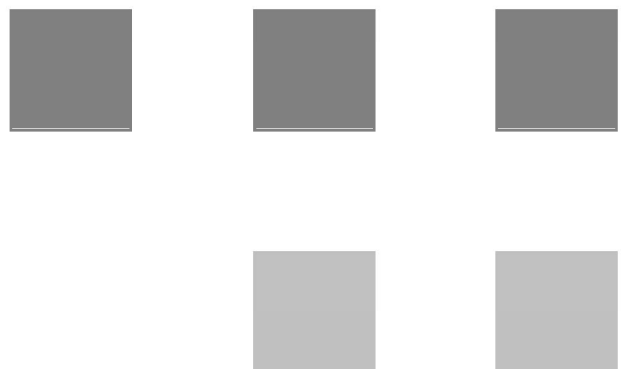
Le commissaire aux comptes

Constantin Associés



Cécile REMY

Bilan



Bilan Actif

VIVALTO

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/09/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	29 053	28 399	654	2 008
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	29 053	28 399	654	2 008
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 099 247	236 891	862 357	875 492
Immobilisations en cours	259 005		259 005	271 330
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 358 252	236 891	1 121 361	1 146 823
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	64 061 927	100 000	63 961 927	28 222 893
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	23 743 179	3 828 520	19 914 659	29 293 376
Prêts	155 605		155 605	298 566
Autres immobilisations financières	1 506 601		1 506 601	1 508 141
TOTAL immobilisations financières :	89 467 312	3 928 520	85 538 792	59 322 975
ACTIF IMMOBILISÉ	90 854 617	4 193 809	86 660 808	60 471 805
STOCKS ET EN-COURS				
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				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	942 878		942 878	2 523 061
Autres créances	19 495 667		19 495 667	17 319 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	20 438 545		20 438 545	19 842 768
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	94 470	22 105	72 365	5 072 629
Disponibilités	7 684 432		7 684 432	4 747 450
Charges constatées d'avance	17 106		17 106	16 544
TOTAL disponibilités et divers :	7 796 008	22 105	7 773 903	9 836 622
ACTIF CIRCULANT	28 234 553	22 105	28 212 448	29 679 391
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	33 178		33 178	2 044
TOTAL GÉNÉRAL	119 122 348	4 215 914	114 906 434	90 153 241

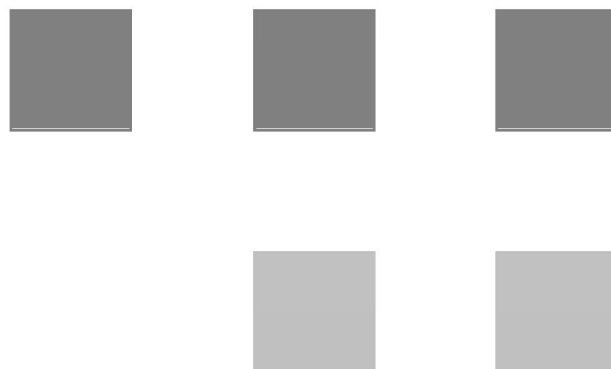
Bilan Passif

VIVALTO

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/09/21
Devise d'édition

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	dont versé	4 352 145	4 352 145
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		10 322 596	14 825 237
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence		
Réserve légale		435 215	2 736 997
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		73 746 851	64 148 730
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		14 334 699	293 699
	TOTAL situation nette :	103 191 507	86 356 808
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
		39 326	39 326
	CAPITAUX PROPRES	103 230 833	86 396 134
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
		33 178	2 044
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 178	2 044
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
		11 157 640	2 324 928
	TOTAL dettes financières :	11 157 640	2 324 928
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
		35 454	74 414
		449 329	857 104
			493 762
	TOTAL dettes diverses :	484 783	1 425 281
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
	DETTES	11 642 423	3 750 209
Ecarts de conversion passif			
			4 853
	TOTAL GÉNÉRAL	114 906 434	90 153 241

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/09/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 917 242		2 917 242	3 191 016
Chiffres d'affaires nets	2 917 242		2 917 242	3 191 016
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			423 612	51 137
Autres produits			70	39
			3 340 924	3 242 192
PRODUITS D'EXPLOITATION				
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 083 500	576 940
			1 083 500	576 940
TOTAL charges externes :				
			36 597	22 867
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			989 799	1 044 093
Charges sociales			408 392	446 010
			1 398 192	1 490 103
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 606	29 589
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
			25 606	29 589
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
			1 691	140
			2 545 586	2 119 640
CHARGES D'EXPLOITATION				
			795 338	1 122 552
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/09/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	795 338	1 122 552
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	974 960	467 244
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	126 571	
Autres intérêts et produits assimilés	940	13 093
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 864	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 139 335	480 338
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	68 261	737 996
Intérêts et charges assimilées	91 470	21 517
Différences négatives de change	8 710	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	168 441	759 513
RÉSULTAT FINANCIER	970 894	(279 176)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 766 232	843 376
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60 810 651	44 335
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	60 810 651	44 335
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	621 459	546 278
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	47 620 726	47 734
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	48 242 184	594 012
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 568 467	(549 677)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	65 290 910	3 766 865
TOTAL DES CHARGES	50 956 211	3 473 166
BÉNÉFICE OU PERTE	14 334 699	293 699

VIVALTO S.A.S.

61 Avenue Victor Hugo 75116 PARIS

N° Siret 41164362000064

Période 01/01/2020 au 31/12/2020

SOMMAIRE

Bilan _____

Compte de résultat _____

Annexe _____

Liasse fiscale _____

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

Faits caractéristiques

Pour rappel, depuis le 1^{er} janvier 2017, la Société est devenue la société mère du groupe d'intégration fiscale Vivalto.

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

Acquisition par la société de 1 572 327 Obligation Convertible Vivalto Vie en janvier 2020 et cession de la totalité le 07/04/2020.

Acquisition par la société de 1 482 790 Actions SQN Health Care courant Janvier 2020.

La société a cédé le 06/03/2020 1 part de la SCI Château Beaumel à la Sarl Château BEAUMEL.

Acquisition par la société de 600 parts de la SCI Mabrisa au 13/03/2020.

Souscription au capital de Vivalto Vie Holding pour 8 536 633€ en numéraire le 07/04/2020.

Au 07/04/2020 apport en nature de la totalité des titres Vivalto Vie Management détenus par la société à la société Vivalto Vie Holding valorisés à 17 063 327€.

La société a acquis 995 145 Actions Ordinaires de Vivalto Vie Alpha dont 100 AO à la constitution le 05/03/2021 et 995 045 AO le 07/04/2020 lors de l'augmentation de capital.

La société a acquis 270 967 Actions Ordinaires de Vivalto Vie Beta dont 100 AO à la constitution le 05/03/2021 et 270 867 AO le 07/04/2020 lors de l'augmentation de capital.

Acquisition de 25 600 160 AO Vivalto Vie Partners dont 100 AO à la constitution courant mars 2020 et 25 600 060 AO au 07/04/2020 par l'apport de la totalité des titres de Vivalto Vie Holding détenus par la société.

La société a cédé 1 part de la SCI Villa Lerins en date du 30/04/2020 à Vivalto International.

La société a cédé l'ensemble de ses titres SQN Invest au 30/04/2020 à Vivalto International.

Cession de la totalité des titres Domco détenus par la société au 15/05/2020 dont une partie en apport en nature de titre pour la souscription au capital de Sapio France .

La société a cédé 113 191 AO Vivalto Vie Alpha courant septembre 2020.

La société a cédé 16 809 AO Vivalto Vie Beta courant septembre 2020.

Souscription de 15 000 AO par la société au capital de Vivalto Partners courant novembre 2020.

Règles & Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31 décembre 2020 présente un montant total du bilan de 114 906 434€ contre 90 153 241€ en 2019.

Et dégage un bénéfice de 14 334 699€ contre 293 699€ en 2019.

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

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

VIVALTO S.A.S.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément :

au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, le règlement ANC n°2017-01 du 5 mai 2017, le règlement 2018-01 du 20 avril 2018 et le règlement 2018-07 du 10 décembre 2018. 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.

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

VIVALTO S.A.S.

Immobilisations financières :

Sur l'exercice 2020, les mouvements relatifs aux participations et autres titres immobilisés s'élèvent à 68 682 478,11€ pour les acquisitions et 32 943 369,59€ pour les cessions.

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

Les produits d'exploitations sont composés du chiffre d'affaires 2020 composé de facturation de prestations intellectuelles pour 2.917k€ et de transferts de charges pour 424k€.

Les charges d'exploitations sont composées essentiellement de charges salariales (salaires bruts et charges sociales) pour 1 398k€, d'autres charges d'exploitations pour 1.084k€ dont honoraires et sous-traitance pour 676k€, d'impôts et taxes pour 37k€ et de dotations pour 26k€.

Le résultat d'exploitation qui en découle est donc de 796k€.

Le résultat financier d'un montant de 971k€ est composés essentiellement d'intérêts sur Prêt et Obligation, d'intérêts en comptes courants et de dividendes

Le résultat exceptionnel d'un montant de 12.569k€ est composé d'honoraires d'avocats pour 470k€, d'amendes et pénalités pour 8k€, de Dons pour 143k€ et d'une plus-value nette sur cessions d'immobilisations financière pour 13.190k€.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 14 334 699,08€.

Autres informations

Composition du capital :

A la clôture de l'exercice 2020, 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.

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 :

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

VIVALTO S.A.S.

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.

Evènement postérieur à la clôture :

Acquisition 18640 ADP SB ENERGIE le 24/02/2021.

Cession 43 535 AO Vivalto Vie Alpha le 02/03/2021.

Cession 6 465 AO Vivalto Vie Beta le 02/03/2021.

Cession courant avril 2021 au profit de GC Sasu de 134 850 Actions catégorie A et 297 185,1 Actions de catégorie B détenus dans le Capital de Vivalto Canada.

Prêt & Suretés :

NEANT

Tableau de variation des capitaux propres :

	31/12/2019	Augmentation	Autres traitements	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2020
Capital social	4 352 145					4 352 145
Primes d'émission	299 153					299 153
Prime de fusion	71 305					71 305
Boni de fusion vbel	7 002 640	2 500 000	-7 002 640			2 500 000
Primes d'apport	7 452 138					7 452 138
Réserve légale	2 736 997		-2 301 782			435 215
Autres réserves	64 148 730			9 598 121		73 746 851
Résultat	293 699			-293 699	14 334 699	14 334 699
Dividendes versés						0
Provisions Réglementées	39 326					39 326
Total	86 396 134	2 500 000	-9 304 422	9 304 422	14 334 699	103 230 833

Impôts :

Le déficit reportable propre à la société VIVALTO s'élève à 0 €.

Le déficit fiscal reportable au 31.12.2020 du groupe d'intégration fiscale s'élève à 2 325 871€.

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS

Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

VIVALTO S.A.S.

Liste des filiales et participations supérieur à 10% :

SOCIETES	CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RESULTATS	QUOTE PART DU CAPITAL DETENU (%)	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS	
				BRUTE	NETTE
SCI Juliette Drouet	40 000 €	-941 588 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI PETIT ESSART	2 389 680 €	-822 102 €	100,00%	1 €	1 €
SCI Im. Clinique de Bretagne	20 000 €	-534 194 €	99,50%	280 230 €	280 230 €
Vivalrec	467 586 €	157 290 €	72,50%	359 000 €	359 000 €
SCI Château Beaumel	10 000 €	-924 189 €	99,00%	9 900 €	10 000 €
SARL Château Beaumel	10 000 €	-1 421 643 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
Sinequanone France	1 000 €	-570 639 €	100,00%	1 000 €	1 000 €
SCI Mabrisa	1 000 €	-37 514 €	93,40%	106 408 €	106 408 €
Vivalto Ambiente	250 000 €	n/c	40,00%	100 000 €	0 €
Vivalto Canada	n/c	n/c	90,00%	5 964 041 €	5 964 041 €
Vivalto Partenaires	31 200 260 €	-3 163 590 €	31,25%	10 725 072 €	10 725 072 €
SCI Palm Beach	1 000 €	-58 583 €	99,80%	998 €	998 €
SCI SPV	1 000 €	-196 €	99,90%	999 €	999 €
Vivalto Vie Alpha	24 878 €	0 €	35,45%	881 955 €	881 955 €
Vivalto Vie Beta	4 926 €	0 €	51,59%	254 159 €	254 159 €
Vivalto Vie Partners	659 778 €	0 €	38,80%	25 600 160 €	25 600 160 €
Vivalto Partners	1ere cloture 31/12/2021	1ere cloture 31/12/2021	100,00%	150 000 €	150 000 €

	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
SCI Juliette Drouet	2 648 580,32 €	26 633,65 €	-	188 404 €	-94 326 €	-
SCI PETIT ESSART	-1 561 633,91 €	-15 833,23 €	-	0 €	15 463 €	-
SCI Im. Clinique de Bretagne	491 510,19 €	4 043,05 €	-	429 520 €	-105 939 €	-
Vivalrec	0,00 €	0,00 €	-	0 €	-16 035 €	-
SCI Château Beaumel	4 658 148,42 €	47 351,81 €	-	43 480 €	-186 089 €	-
SARL Château Beaumel	6 186 883,33 €	49 179,30 €	-	402 713 €	-223 535 €	-
Sinéquanon France	1 948 349,91 €	17 181,79 €	-	9 €	-83 701 €	-
SCI Mabrisa	363 815,17 €	3 231,10 €	-	0 €	-14 448 €	-
Vivalto Ambiente	693 548,17 €	0,00 €	-	n/c	n/c	-
Vivalto Canada	0,00 €	0,00 €	-	n/c	n/c	-
Vivalto Partenaires	602 220,33 €	23 908,98 €	-	0 €	-1 061 689 €	-
SCI Palm Beach	1 067 878,74 €	10 739,93 €	-	0 €	-72 349 €	-
SCI SPV	0,00 €	0,00 €	-	0 €	-60 €	-
Vivalto Vie Alpha	12 000,00 €	72,06 €	-	0 €	-10 197 €	-
Vivalto Vie Beta	12 000,00 €	72,06 €	-	0 €	-10 230 €	-
Vivalto Vie Partners	10 000,00 €	71,51 €	-	0 €	-6 918 €	-
Vivalto Partners	50 000,00 €	78,08 €	-	1ere cloture 31/12/2021	1ere cloture 31/12/2021	1ere cloture 31/12/2021

Honoraires Commissaires aux comptes :

Sur 2020 comptabilisation de 10 865€ HT d'honoraires en FNP.

Comptes consolidés :

Néant

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

VIVALTO S.A.S.

Covid :

A la suite de l'épidémie Covid-19 touchant la France au premier trimestre 2020 et des mesures de confinement exigées par le gouvernement, la société a dû fermer temporairement son accès au public courant mars et ce, pour une durée indéterminée. A ce jour, malgré la perte potentielle de chiffre d'affaires que cette crise est susceptible d'entraîner au niveau du groupe, la continuité d'exploitation de la société n'est pas remise en cause.

Siège social : VIVALTO – 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 75

SAS au capital de 4 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620