

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 16/03/2023 sous le numéro de dépôt 10652



20230106522021

DATE DEPOT : 16/03/2023

N° DE DEPOT : 10652

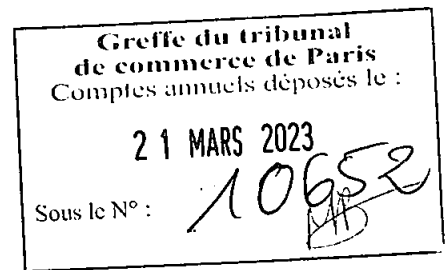
N° GESTION : 2006B20864

N° SIREN : 411643620

DENOMINATION : VIVALTO

ADRESSE : 61 avenue Victor Hugo 75116 Paris

MILLESIME : 2021



VIVALTO

Société par actions simplifiée au capital de 1 919 148 euros
Siège social : 61 avenue Victor Hugo, 75116 PARIS
Immatriculée au registre du commerce et des sociétés de PARIS sous le numéro 411 643 620
(la « Société »)

PROJET DE TEXTE DES RESOLUTIONS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 DECEMBRE 2022

Première résolution
(Approbation des comptes)

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées aux articles 39, 4 et 39, 5 du code général des impôts.

En conséquence, elle donne au président, au directeur général et au directeur général délégué quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Deuxième résolution
(Affectation du résultat - Distribution de dividendes)

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 17 346 561,75 euros au compte « autres réserves ».

En conséquence, le compte « autres réserves », créateur d'un montant de 88 081 550,28 euros, sera porté à un montant créateur de 105 428 112,03 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Troisième résolution
(Conventions réglementées)

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes mentionnant l'existence de conventions de la nature de celles visées à l'article L. 227-10 et suivants du code de commerce, approuve les conventions suivantes qui y sont mentionnées :

- **Contrat de cession de titres de VIVALTO SANTE HOLDING 3 (ex VS SUB 5) détenus par VIVALTO au profit de VIVALTO CAPITAL I MASTER en date du 9 novembre 2021**

Personne concernée : Daniel CAILLE est d'une part président de la Société, et d'autre part président de VIVALTO PARTNERS, elle-même président de VIVALTO CAPITAL I MASTER

Prix de cession : 1 000 euros

- **Contrat de cession de titres de HYPNO VR détenus par la Société au profit de SINEQUANON France en date du 28 octobre 2021**

Personne concernée : Daniel CAILLE est d'une part président de la Société et d'autre part président de la Société, elle-même présidente de SINEQUANON FRANCE

Prix de cession : 411 539 euros

- **Convention de prestations de services entre la Société en qualité de prestataire et VIVALTO PARTNERS en qualité de bénéficiaire en date du 10 juin 2021, à effet du 1^{er} janvier 2021**

Objet : assistance administrative, gestion du personnel, secrétariat général, prestations comptables et financières

Durée : indéterminée

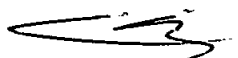
Montant : 60 000 euros HT

Personne concernée : Daniel CAILLE est président de la Société et de VIVALTO PARTNERS

Quatrième résolution
(Délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités)

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Certifié conforme à l'original
Guillaume Caille
Directeur général



VIVALTO

Société par actions simplifiée au capital de 2 541 924 euros
Siège social : 61 avenue Victor Hugo – 75116 Paris
Immatriculée au R.C.S. de Paris sous le numéro 411 643 620
(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 DECEMBRE 2022**

[...]

Deuxième résolution
(Affectation du résultat - Distribution de dividendes)

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 17 346 561,75 euros au compte « autres réserves ».

En conséquence, le compte « autres réserves », créditeur d'un montant de 88 081 550,28 euros, sera porté à un montant créditeur de 105 428 112,03 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

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

[...]

Extrait certifié conforme
Le président
Daniel Caille



Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

VIVALTO

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net N 31/12/2021 "Le Président"	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	14 053	14 053	0	654
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053	14 053	0	654
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 564 507	260 075	1 304 431	862 357
Immobilisations en cours				259 005
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 564 507	260 075	1 304 431	1 121 361
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	74 670 194	100 000	74 570 194	63 961 927
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	18 333 954	3 828 520	14 505 434	19 914 659
Prêts	208 323		208 323	155 605
Autres immobilisations financières	1 506 601		1 506 601	1 506 601
TOTAL immobilisations financières :	94 719 072	3 928 520	90 790 552	85 538 792
ACTIF IMMOBILISÉ	96 297 632	4 202 648	92 094 984	86 660 808
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	547 741		547 741	942 878
Autres créances	25 186 568		25 186 568	19 495 667
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	25 734 309		25 734 309	20 438 545
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	94 470	18 284	76 187	72 365
Disponibilités	10 507 829		10 507 829	7 684 432
Charges constatées d'avance	13 620		13 620	17 106
TOTAL disponibilités et divers :	10 615 920	18 284	10 597 636	7 773 903
ACTIF CIRCULANT	36 350 228	18 284	36 331 945	28 212 448
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				33 178
TOTAL GÉNÉRAL	132 647 860	4 220 932	128 426 928	114 906 434

Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

VIVALTO

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 4 352 145	4 352 145	4 352 145
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 322 596	10 322 596
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	435 215	435 215
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	88 081 550	73 746 851
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	17 346 562	14 334 699
TOTAL situation nette :	120 538 069	103 191 507
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		39 326
CAPITAUX PROPRES	120 538 069	103 230 833
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		33 178
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		33 178
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 000 000	
Emprunts et dettes financières divers	776 186	11 157 640
TOTAL dettes financières :	3 776 186	11 157 640
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 003	35 454
Dettes fiscales et sociales	694 038	449 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 196 069	
TOTAL dettes diverses :	4 107 110	484 783
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	7 883 296	11 642 423
Ecarts de conversion passif	5 563	
TOTAL GÉNÉRAL	128 426 928	114 906 434

Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 971 771		3 971 771	2 917 242
Chiffres d'affaires nets	3 971 771		3 971 771	2 917 242
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			13 895	423 612
Autres produits			32	70
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 985 698	3 340 924
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 537	
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			870 089	1 083 500
TOTAL charges externes :			871 626	1 083 500
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			36 429	36 597
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 068 576	989 799
Charges sociales			445 422	408 392
TOTAL charges de personnel :			1 513 999	1 398 192
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			23 839	25 606
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			23 839	25 606
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 841	1 691
CHARGES D'EXPLOITATION			2 450 733	2 545 586
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 534 965	795 338

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 534 965	795 338
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	567 791	974 960
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	399	126 571
Autres intérêts et produits assimilés	1 666 970	940
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 999	36 864
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 272 159	1 139 335
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		68 261
Intérêts et charges assimilées	131 860	91 470
Différences négatives de change		8 710
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	131 860	168 441
RÉSULTAT FINANCIER	2 140 300	970 894
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 675 265	1 766 232
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 628 874	60 810 651
Produits exceptionnels sur opérations en capital	39 326	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	25 668 200	60 810 651
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 060	621 459
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 423 286	47 620 726
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	11 425 346	48 242 184
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	14 242 854	12 568 467
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	571 557	
TOTAL DES PRODUITS	31 926 058	65 290 910
TOTAL DES CHARGES	14 579 496	50 956 211
BÉNÉFICE OU PERTE	17 346 562	14 334 699

VIVALTO S.A.S.

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 :

La société a cédé courant mars 2022 de 43 535 Actions Ordinaires Vivalto Vie Alpha et 6 464 Actions Ordinaires Vivalto Vie Beta.

Cession d'actions de Vivalto Canada courant Avril 2021 soit 150 000 actions de catégorie « A » et 330 573 actions de catégorie « B ».

Courant Mai 2021 la société a souscrit à l'augmentation de capital de Vivalto Partners avec l'acquisition de 10 ADP et 138 000AO pour un montant global de 1 380 000€.

Courant juin 2021 cession de 6 306 Actions de Vivalto Partners pour un montant de 63 060€.

Souscription à l'augmentation de capital de SQN France le 30 juillet 2021 d'un montant de 900 00€ par émission de 900 000 Actions Ordinaires.

En date du 30 Juillet 2021 Acquisition de 18 640 Actions Ordinaires de la société SB Energie pour un montant de 186 400€.

Souscription au capital de Vivalto Santé Sub 5 en numéraire courant Aout 2021 pour un montant de 1 000€ et cession de la totalité le courant novembre 2021 pour 1 000€.

Cession de la totalité des actions HYPNOVR le 28 octobre 2021 pour un montant de 411 539€.

Cession de la totalité des Titres de participations de Vivalto Partnaires pour 24 756 407€ le 30 novembre 2021.

Acquisition par la société de 5 100 parts C de Vivalto Co Invest B le 30 novembre 2021.

Acquisition par la société de 5 100 parts C et 22 750 parts A de Vivalto Capital Master le 30 novembre 2021.

Au cours du troisième trimestre 2021 la société a acquis 58 427 Actions de la société SQN Health Care.

La sci petit essart a été liquidé au 30 décembre 2021.

Le 31 Aout 2021 cession d'obligation VIP pour 7 514 830€ et le 31 décembre 2021 Emission d'obligation VIP pour 1 950 000€.

Au 31 décembre le capital est de 4.352.145€

Règles & Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31 décembre 2021 présente un montant total du bilan de 128 426 928€ contre 114 906 434€ en 2020.

Et dégage un bénéfice de 17 346 562€ contre 14 334 699€ en 2020.

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.

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 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 et par le règlement 2019-02 du 7 juin 2019. 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.

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.

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 2021, les mouvements relatifs aux participations et autres titres immobilisés s'élèvent à 22.031.553€ pour les acquisitions et 11.423.286€ 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 2021 composé de facturation de prestations intellectuelles pour 3.972k€ et de transferts de charges pour 14k€.

Les charges d'exploitations sont composées essentiellement de charges salariales (salaires bruts et charges sociales) pour 1 515k€, d'autres charges d'exploitations pour 936k€ dont honoraires pour 388k€, d'impôts et taxes pour 37k€ et de dotations pour 24k€.

Le résultat d'exploitation qui en découle est donc de 1 535k€.

Le résultat financier d'un montant de 2 140k€ est composés essentiellement d'intérêts sur Prêt et Obligation, d'intérêts en comptes courants et de dividendes

Le résultat exceptionnel d'un montant de 14 243k€ est composé d'amendes et pénalités pour 2k€, d'une plus-value nette sur cessions d'immobilisations financière pour 14 206k€ et une reprise sur provision de 39k€.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 17 346 561,75€.

Autres informations

Composition du capital :

A la clôture de l'exercice 2021, 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.

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.

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.

Evènement postérieur à la clôture :

Liquidation de Vivalrec courant janvier 2022.

Acquisition de 36 667 Actions SQN Health Care en janvier 2022 suivi d'une cession de 228 069 Actions Ordinaires et d'une seconde cession pour la totalité des Actions restantes. A fin janvier la société n'a plus d'actions SQN Health Care.

Acquisition de 13 972 746 Actions Ordinaires de Vivalto Vie Partners sur janvier 2022.

Cession de 792 318 AO Vivalto Vie Alpha le 15/03/2022.

Courant Mars 2022 : souscription à l'augmentation de capital de Vivalto Vie Beta par émission de 66 013 Actions ordinaires et cession de 120 715 Actions ordinaires.

Courant avril 2022 souscription à un emprunt obligataire convertible pour un montant de 660 000€ et souscription au capital de la société Ponos pour un montant de 1 540 000€.

Cession de la totalité des parts de la SCI SPV sur Mai 2022.

Prêt & Suretés :

NEANT

Tableau de variation des capitaux propres :

	31/12/2020	Augmentation	Autres traitements	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2021
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	2 500 000					2 500 000
Primes d'apport	7 452 138					7 452 138
Réserve légale	435 215					435 215
Autres réserves	73 746 851			14 334 699		88 081 550
Résultat	14 334 699			-14 334 699	17 346 562	17 346 562
Dividendes versés						0
Provisions Réglementées	39 326					0
Total	103 230 832	0	0	0	17 346 562	120 538 069

Impôts :

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

Le déficit fiscal reportable au 31.12.2021 du groupe d'intégration fiscale s'élève à 0 €.

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 €	-1 035 914 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI Im. Clinique de Bretagne	20 000 €	-640 134 €	99,50%	280 230 €	280 230 €
Vivalrec	467 586 €		72,50%	359 000 €	359 000 €
SCI Château Beaumel	10 000 €	-1 110 277 €	99,00%	9 900 €	9 900 €
SARL Château Beaumel	10 000 €	-1 421 643 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
Sinequanone France	1 000 €	-554 340 €	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 €	100 000 €
Vivalto Canada	\$9 611 459	n/c	84,90%	\$5 619 413	\$5 619 413
SCI Palm Beach	1 000 €	-130 932 €	99,80%	998 €	998 €
SCI SPV	1 000 €	-256 €	99,90%	999 €	999 €
Vivalto Vie Alpha	24 878 €	-10 197 €	35,45%	838 420 €	838 420 €
Vivalto Vie Beta	4 926 €	-10 230 €	51,59%	257 694 €	257 694 €
Vivalto Vie Partners	659 778 €	-6 918 €	38,80%	25 600 160 €	25 600 160 €
Vivalto Partners	1 530 000 €	0 €	95,88%	1 466 940 €	1 466 940 €
SB Energie	764 400 €	N/C	24,39%	186 400 €	186 400 €
SQN HC	1 523 217 €	N/C	80,62%	17 236 884 €	17 236 884 €
Vivalto Capital I	107 594 948 €	N/C	11,50%	16 515 463 €	16 515 463 €

	PRÊT ET AVANCES CONSÉTÉS PAR LA SOCIÉTÉ ET NON ENCORE REMBOURSES	INTERETS COMPTABILISES AU COURS DE L'EXERCICE	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES PAR LA SOCIÉTÉ	CHIFFRE D'AFFAIRES HT DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE
SCI Juliette Drouet	3 062 175,59 €	30 549,17 €	-	188 404 €	-234 228 €	-
SCI Im. Clinique de Bretagne	591 553,24 €	5 591,05 €	-	608 265 €	86 858 €	-
SCI Château Beaumel	4 705 500,23 €	47 055,00 €	-	59 739 €	-170 954 €	-
SARL Château Beaumel	9 771 956,43 €	82 413,23 €	-	8 500 €	-246 132 €	-
Sinequanone France	3 358 531,70 €	23 408,96 €	-	0 €	-289 998 €	-
SCI Mabrisa	345 373,83 €	3 596,68 €	-	0 €	-17 296 €	-
Vivalto Ambiente	693 548,17 €	0,00 €	-	n/c	n/c	-
Vivalto Canada	0,00 €	0,00 €	-	n/c	n/c	-
SCI Palm Beach	1 118 618,67 €	10 910,02 €	-	5 784 €	-66 380 €	-
SCI SPV	0,00 €	0,00 €	-	0 €	-30 €	-
Vivalto Vie Alpha	12 072,06 €	120,72 €	-	0 €	-294 €	-
Vivalto Vie Beta	12 072,06 €	120,72 €	-	0 €	-294 €	-
Vivalto Vie Partners	10 071,51 €	100,72 €	-	0 €	-2 266 €	-
Vivalto Partners	523 942,14 €	4 231,71 €	-	2 035 098 €	-882 071 €	-
SQN HC	482 656,00 €	6 538,82 €	-	n/c	n/c	-
VIVALTO INTERNATIONAL ETS	200 000,00 €	257,53 €	-	n/c	n/c	-

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.

Honoraires Commissaires aux comptes :

Sur 2021 comptabilisation de 15 000€ HT d'honoraires en FNP.

Comptes consolidés :

Néant

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

Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

VIVALTO

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	29 053		
TOTAL immobilisations incorporelles :	29 053		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
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	84 073		21 988
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 015 175		443 272
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	259 005		38 113
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 358 252		503 372
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	64 061 927		22 217 953
Autres titres immobilisés	23 743 179		2 105 605
Prêts et autres immobilisations financières	1 662 206		560 999
TOTAL immobilisations financières :	89 467 312		24 884 556

TOTAL GÉNÉRAL	90 854 617		25 387 929
----------------------	-------------------	--	-------------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		15 000	14 053	
TOTAL immobilisations incorporelles :		15 000	14 053	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
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			106 060	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			1 458 446	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		297 117		
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		297 117	1 564 507	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		11 609 686	74 670 194	
Autres titres immobilisés		7 514 830	18 333 954	
Prêts et autres immo. financières		508 280	1 714 924	
TOTAL immobilisations financières :		19 632 796	94 719 072	

TOTAL GÉNÉRAL		19 944 914	96 297 632	
----------------------	--	-------------------	-------------------	--

Amortissements

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	28 399	654	15 000	14 053
TOTAL immobilisations incorporelles :	28 399	654	15 000	14 053
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
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	74 874	12 775		87 649
Mat. de bureau, informatique et mobil.	162 016	10 409		172 426
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	236 891	23 185		260 075
TOTAL GÉNÉRAL	265 289	23 839	15 000	274 129

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
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			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES 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		

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 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

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	39 326		39 326	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	39 326		39 326	

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	33 178		33 178	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	33 178		33 178	

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 3 828 520 22 105			100 000 3 828 520 18 284
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 950 625			3 946 803

TOTAL GÉNÉRAL	4 023 129		72 504	3 946 803
----------------------	------------------	--	---------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	208 323		208 323
Autres immobilisations financières	1 506 601		1 506 601
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 714 924		1 714 924
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	547 741	547 741	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	525	525	
État - Impôts sur les bénéfices	10 030	10 030	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	80 967	80 967	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	23 735 584	23 735 584	
Débiteurs divers	1 359 462	1 359 462	
TOTAL de l'actif circulant :	25 734 309	25 734 309	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	13 620	13 620	

TOTAL GÉNÉRAL	27 462 853	25 747 929	1 714 924
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

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	3 000 000	3 000 000		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	217 003	217 003		
Personnel et comptes rattachés	121 024	121 024		
Sécurité sociale et autres organismes	122 194	122 194		
Impôts sur les bénéfices	210 537	210 537		
Taxe sur la valeur ajoutée	213 251	213 251		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 397	21 397		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	776 186	776 186		
Autres dettes	3 196 069	3 196 069		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	7 877 661	7 877 661		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Charges à Payer

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

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	16 300 193 797
TOTAL	210 096

Produits à Recevoir

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	1 095 758
TOTAL	1 095 758

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

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 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	13 620	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	13 620	

Composition du Capital Social

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	159 929	
- dont	154 416	12,00
	5 513	453,32
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	NEANT	
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	NEANT	
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	159 929	
- dont	154 416	12,00
	5 513	453,32

VIVALTO

Société par actions simplifiée

61 avenue Victor Hugo

75116 Paris

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a series of loops and a horizontal line, positioned above a solid horizontal line.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 2021

Aux associés de la société VIVALTO

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VIVALTO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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.

Société par actions simplifiée au capital de 2 188 160 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte



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 2021 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 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 9 décembre 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Cécile REMY

Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

VIVALTO

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	14 053	14 053	0	654
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053	14 053	0	654
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 564 507	260 075	1 304 431	862 357
Autres immobilisations corporelles				259 005
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 564 507	260 075	1 304 431	1 121 361
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	74 670 194	100 000	74 570 194	63 961 927
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	18 333 954	3 828 520	14 505 434	19 914 659
Prêts	208 323		208 323	155 605
Autres immobilisations financières	1 506 601		1 506 601	1 506 601
TOTAL immobilisations financières :	94 719 072	3 928 520	90 790 552	85 538 792
ACTIF IMMOBILISÉ	96 297 632	4 202 648	92 094 984	86 660 808
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	547 741		547 741	942 878
Autres créances	25 186 568		25 186 568	19 495 667
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	25 734 309		25 734 309	20 438 545
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	94 470	18 284	76 187	72 365
Disponibilités	10 507 829		10 507 829	7 684 432
Charges constatées d'avance	13 620		13 620	17 106
TOTAL disponibilités et divers :	10 615 920	18 284	10 597 636	7 773 903
ACTIF CIRCULANT	36 350 228	18 284	36 331 945	28 212 448
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				33 178
TOTAL GÉNÉRAL	132 647 860	4 220 932	128 426 928	114 906 434

Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

VIVALTO

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 4 352 145	4 352 145	4 352 145
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 322 596	10 322 596
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	435 215	435 215
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	88 081 550	73 746 851
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	17 346 562	14 334 699
TOTAL situation nette :	120 538 069	103 191 507
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		39 326
CAPITAUX PROPRES	120 538 069	103 230 833
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		33 178
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		33 178
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 000 000	
Emprunts et dettes financières divers	776 186	11 157 640
TOTAL dettes financières :	3 776 186	11 157 640
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 003	35 454
Dettes fiscales et sociales	694 038	449 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 196 069	
TOTAL dettes diverses :	4 107 110	484 783
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	7 883 296	11 642 423
Ecarts de conversion passif	5 563	
TOTAL GÉNÉRAL	128 426 928	114 906 434

Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 971 771		3 971 771	2 917 242
Chiffres d'affaires nets	3 971 771		3 971 771	2 917 242
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			13 895	423 612
Autres produits			32	70
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 985 698	3 340 924
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises			1 537	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			870 089	1 083 500
TOTAL charges externes :			871 626	1 083 500
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			36 429	36 597
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 068 576	989 799
Charges sociales			445 422	408 392
TOTAL charges de personnel :			1 513 999	1 398 192
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			23 839	25 606
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			23 839	25 606
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 841	1 691
CHARGES D'EXPLOITATION			2 450 733	2 545 586
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 534 965	795 338

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 534 965	795 338
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	567 791	974 960
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	399	126 571
Autres intérêts et produits assimilés	1 666 970	940
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 999	36 864
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 272 159	1 139 335
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		68 261
Intérêts et charges assimilées	131 860	91 470
Différences négatives de change		8 710
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	131 860	168 441
RÉSULTAT FINANCIER	2 140 300	970 894
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 675 265	1 766 232
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 628 874	60 810 651
Produits exceptionnels sur opérations en capital	39 326	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	25 668 200	60 810 651
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 060	621 459
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 423 286	47 620 726
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	11 425 346	48 242 184
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	14 242 854	12 568 467
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	571 557	
TOTAL DES PRODUITS	31 926 058	65 290 910
TOTAL DES CHARGES	14 579 496	50 956 211
BÉNÉFICE OU PERTE	17 346 562	14 334 699

VIVALTO S.A.S.

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 événements suivants :

La société a cédé courant mars 2022 de 43 535 Actions Ordinaires Vivalto Vie Alpha et 6 464 Actions Ordinaires Vivalto Vie Beta.

Cession d'actions de Vivalto Canada courant Avril 2021 soit 150 000 actions de catégorie « A » et 330 573 actions de catégorie « B ».

Courant Mai 2021 la société a souscrit à l'augmentation de capital de Vivalto Partners avec l'acquisition de 10 ADP et 138 000AO pour un montant global de 1 380 000€.

Courant juin 2021 cession de 6 306 Actions de Vivalto Partners pour un montant de 63 060€.

Souscription à l'augmentation de capital de SQN France le 30 juillet 2021 d'un montant de 900 00€ par émission de 900 000 Actions Ordinaires.

En date du 30 Juillet 2021 Acquisition de 18 640 Actions Ordinaires de la société SB Energie pour un montant de 186 400€.

Souscription au capital de Vivalto Santé Sub 5 en numéraire courant Aout 2021 pour un montant de 1 000€ et cession de la totalité le courant novembre 2021 pour 1 000€.

Cession de la totalité des actions HYPNOVR le 28 octobre 2021 pour un montant de 411 539€.

Cession de la totalité des Titres de participations de Vivalto Partnaires pour 24 756 407€ le 30 novembre 2021.

Acquisition par la société de 5 100 parts C de Vivalto Co Invest B le 30 novembre 2021.

Acquisition par la société de 5 100 parts C et 22 750 parts A de Vivalto Capital Master le 30 novembre 2021.

Au cours du troisième trimestre 2021 la société a acquis 58 427 Actions de la société SQN Health Care.

La sci petit essart a été liquidé au 30 décembre 2021.

Le 31 Aout 2021 cession d'obligation VIP pour 7 514 830€ et le 31 décembre 2021 Emission d'obligation VIP pour 1 950 000€.

Au 31 décembre le capital est de 4.352.145€

Règles & Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31 décembre 2021 présente un montant total du bilan de 128 426 928€ contre 114 906 434€ en 2020.

Et dégage un bénéfice de 17 346 562€ contre 14 334 699€ en 2020.

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.

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 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 et par le règlement 2019-02 du 7 juin 2019. 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.

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.

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 2021, les mouvements relatifs aux participations et autres titres immobilisés s'élèvent à 22.031.553€ pour les acquisitions et 11.423.286€ 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 2021 composé de facturation de prestations intellectuelles pour 3.972k€ et de transferts de charges pour 14k€.

Les charges d'exploitations sont composées essentiellement de charges salariales (salaires bruts et charges sociales) pour 1 515k€, d'autres charges d'exploitations pour 936k€ dont honoraires pour 388k€, d'impôts et taxes pour 37k€ et de dotations pour 24k€.

Le résultat d'exploitation qui en découle est donc de 1 535k€.

Le résultat financier d'un montant de 2 140k€ est composé essentiellement d'intérêts sur Prêt et Obligation, d'intérêts en comptes courants et de dividendes

Le résultat exceptionnel d'un montant de 14 243k€ est composé d'amendes et pénalités pour 2k€, d'une plus-value nette sur cessions d'immobilisations financière pour 14 206k€ et une reprise sur provision de 39k€.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 17 346 561,75€.

Autres informations

Composition du capital :

A la clôture de l'exercice 2021, 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.

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.

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.

Evènement postérieur à la clôture :

Liquidation de Vivalrec courant janvier 2022.

Acquisition de 36 667 Actions SQN Health Care en janvier 2022 suivi d'une cession de 228 069 Actions Ordinaires et d'une seconde cession pour la totalité des Actions restantes. A fin janvier la société n'a plus d'actions SQN Health Care.

Acquisition de 13 972 746 Actions Ordinaires de Vivalto Vie Partners sur janvier 2022.

Cession de 792 318 AO Vivalto Vie Alpha le 15/03/2022.

Courant Mars 2022 : souscription à l'augmentation de capital de Vivalto Vie Beta par émission de 66 013 Actions ordinaires et cession de 120 715 Actions ordinaires.

Courant avril 2022 souscription à un emprunt obligataire convertible pour un montant de 660 000€ et souscription au capital de la société Ponos pour un montant de 1 540 000€.

Cession de la totalité des parts de la SCI SPV sur Mai 2022.

Prêt & Suretés :

NEANT

Tableau de variation des capitaux propres :

	31/12/2020	Augmentation	Autres traitements	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2021
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	2 500 000					2 500 000
Primes d'apport	7 452 138					7 452 138
Réserve légale	435 215					435 215
Autres réserves	73 746 851			14 334 699		88 081 550
Résultat	14 334 699			-14 334 699	17 346 562	17 346 562
Dividendes versés						0
Provisions Réglementées	39 326					0
Total	103 230 832	0	0	0	17 346 562	120 538 069

Impôts :

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

Le déficit fiscal reportable au 31.12.2021 du groupe d'intégration fiscale s'élève à 0 €.

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 €	-1 035 914 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI Im. Clinique de Bretagne	20 000 €	-640 134 €	99,50%	280 230 €	280 230 €
Vivaltec	467 586 €		72,50%	359 000 €	359 000 €
SCI Château Beaumel	10 000 €	-1 110 277 €	99,00%	9 900 €	9 900 €
SARL Château Beaumel	10 000 €	-1 421 643 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
Sinequanone France	1 000 €	-654 340 €	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 €	100 000 €
Vivalto Canada	\$9 611 459	n/c	84,90%	\$5 619 413	\$5 619 413
SCI Palm Beach	1 000 €	-130 932 €	99,80%	998 €	998 €
SCI SPV	1 000 €	-256 €	99,90%	999 €	999 €
Vivalto Vie Alpha	24 878 €	-10 197 €	35,45%	838 420 €	838 420 €
Vivalto Vie Beta	4 926 €	-10 230 €	51,59%	257 694 €	257 694 €
Vivalto Vie Partners	659 778 €	-6 918 €	38,80%	25 600 160 €	25 600 160 €
Vivalto Partners	1 530 000 €	0 €	95,88%	1 466 940 €	1 466 940 €
SB Energie	764 400 €	N/C	24,39%	186 400 €	186 400 €
SQN HC	1 523 217 €	N/C	80,62%	17 236 884 €	17 236 884 €
Vivalto Capital I	107 594 948 €	N/C	11,50%	16 515 463 €	16 515 463 €

	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	3 062 175,59 €	30 549,17 €	-	188 404 €	-234 228 €	-
SCI Im. Clinique de Bretagne	591 553,24 €	5 591,05 €	-	608 265 €	86 858 €	-
SCI Château Beaumel	4 705 500,23 €	47 055,00 €	-	59 739 €	-170 954 €	-
SARL Château Beaumel	9 771 956,43 €	82 413,23 €	-	8 500 €	-246 132 €	-
Sinéquanon France	3 358 531,70 €	23 408,96 €	-	0 €	-289 998 €	-
SCI Mabrisa	345 373,83 €	3 596,68 €	-	0 €	-17 296 €	-
Vivalto Ambiente	693 548,17 €	0,00 €	-	n/c	n/c	-
Vivalto Canada	0,00 €	0,00 €	-	n/c	n/c	-
SCI Palm Beach	1 118 618,67 €	10 910,02 €	-	5 784 €	-66 380 €	-
SCI SPV	0,00 €	0,00 €	-	0 €	-30 €	-
Vivalto Vie Alpha	12 072,06 €	120,72 €	-	0 €	-294 €	-
Vivalto Vie Beta	12 072,06 €	120,72 €	-	0 €	-294 €	-
Vivalto Vie Partners	10 071,51 €	100,72 €	-	0 €	-2 266 €	-
Vivalto Partners	523 942,14 €	4 231,71 €	-	2 035 098 €	-882 071 €	-
SQN HC	482 656,00 €	6 538,82 €	-	n/c	n/c	-
VIVALTO INTERNATIONAL ETS	200 000,00 €	257,53 €	-	n/c	n/c	-

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.

Honoraires Commissaires aux comptes :

Sur 2021 comptabilisation de 15 000€ HT d'honoraires en FNP.

Comptes consolidés :

Néant

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

Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

VIVALTO

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	29 053		
TOTAL immobilisations incorporelles :	29 053		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
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	84 073		21 988
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 015 175		443 272
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	259 005		38 113
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 358 252		503 372
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	64 061 927		22 217 953
Autres titres immobilisés	23 743 179		2 105 605
Prêts et autres immobilisations financières	1 662 206		560 999
TOTAL immobilisations financières :	89 467 312		24 884 556
TOTAL GÉNÉRAL	90 854 617		25 387 929

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		15 000	14 053	
TOTAL immobilisations incorporelles :		15 000	14 053	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
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			106 060	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			1 458 446	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		297 117		
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		297 117	1 564 507	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		11 609 686	74 670 194	
Autres titres immobilisés		7 514 830	18 333 954	
Prêts et autres immo. financières		508 280	1 714 924	
TOTAL immobilisations financières :		19 632 796	94 719 072	
TOTAL GÉNÉRAL		19 944 914	96 297 632	

Amortissements

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	28 399	654	15 000	14 053
TOTAL immobilisations incorporelles :	28 399	654	15 000	14 053
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
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	74 874	12 775		87 649
Mat. de bureau, informatique et mobil.	162 016	10 409		172 426
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	236 891	23 185		260 075
TOTAL GÉNÉRAL	265 289	23 839	15 000	274 129

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
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			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES 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		

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 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

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	39 326		39 326	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	39 326		39 326	

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	33 178		33 178	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	33 178		33 178	

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 3 828 520 22 105			100 000 3 828 520 18 284
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 950 625			3 946 803

TOTAL GÉNÉRAL	4 023 129		72 504	3 946 803
----------------------	------------------	--	---------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	208 323		208 323
Autres immobilisations financières	1 506 601		1 506 601
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 714 924		1 714 924
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	547 741	547 741	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	525	525	
État - Impôts sur les bénéfices	10 030	10 030	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	80 967	80 967	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	23 735 584	23 735 584	
Débiteurs divers	1 359 462	1 359 462	
TOTAL de l'actif circulant :	25 734 309	25 734 309	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	13 620	13 620	

TOTAL GÉNÉRAL	27 462 853	25 747 929	1 714 924
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

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	3 000 000	3 000 000		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	217 003	217 003		
Personnel et comptes rattachés	121 024	121 024		
Sécurité sociale et autres organismes	122 194	122 194		
Impôts sur les bénéfices	210 537	210 537		
Taxe sur la valeur ajoutée	213 251	213 251		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 397	21 397		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	776 186	776 186		
Autres dettes	3 196 069	3 196 069		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	7 877 661	7 877 661		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Charges à Payer

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

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	16 300 193 797
TOTAL	210 096

Produits à Recevoir

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	1 095 758
TOTAL	1 095 758

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

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 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	13 620	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
	TOTAL	13 620

Composition du Capital Social

VIVALTO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	159 929	
- dont	154 416	12,00
	5 513	453,32
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	NEANT	
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	NEANT	
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	159 929	
- dont	154 416	12,00
	5 513	453,32