

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 FAMILY

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2023 sous le numéro de dépôt 101647

23 NOV. 2023

Sous le N°

101647

VIVALTO FAMILY

Société par actions simplifiée au capital de 54 252 792 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 »)

EXTRAIT DU PROJET DE TEXTE DES RESOLUTIONS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2023

Deuxième résolution
(Affectation du résultat - Distribution de dividendes)

L'assemblée générale décide d'imputer la perte de l'exercice s'élevant à 513 523,31 euros sur le compte « autres réserves ».

En conséquence, le compte « autres réserves », créditeur d'un montant de 105 428 112,03 euros, sera ramené à un montant créditeur de 104 914 588,69 euros.

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

Extrait certifié conforme
Le directeur général
Guillaume Caille



VIVALTO FAMILY

Société par actions simplifiée au capital de 54 252 792 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 »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2023

[...]

Deuxième résolution
(Affectation du résultat - Distribution de dividendes)

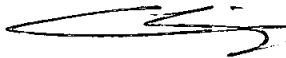
Les Associés décident d'imputer la perte de l'exercice s'élevant à 513 523,31 euros sur le compte « autres réserves ». En conséquence, le compte « autres réserves », créiteur d'un montant de 105 428 112,03 euros, sera ramené à un montant créiteur de 104 914 588,69 euros.

Les Associés prennent acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette décision, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

[...]

Extrait certifié conforme à l'original
Le directeur général
Guillaume Caille



Bilan Actif

VIVALTO


copie certifiée conforme
le Directeur Général.

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	14 053	14 053	0	0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053	14 053	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 650 731	263 609	1 387 122	1 304 431
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 650 731	263 609	1 387 122	1 304 431
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	91 208 416	2 909 706	88 298 710	74 570 194
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	19 097 983	3 828 520	15 269 463	14 505 434
Prêts	202 477		202 477	208 323
Autres immobilisations financières	1 287 837		1 287 837	1 506 601
TOTAL immobilisations financières :	111 796 713	6 738 226	105 058 486	90 790 552
ACTIF IMMOBILISÉ	113 461 496	7 015 888	106 445 608	92 094 984
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	570 261		570 261	547 741
Autres créances	31 135 923	350 435	30 785 487	25 186 568
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	31 706 183	350 435	31 355 748	25 734 309
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	15 094 470	21 103	15 073 368	76 187
Disponibilités	8 889 000		8 889 000	10 507 829
Charges constatées d'avance	24 913		24 913	13 620
TOTAL disponibilités et divers :	24 008 383	21 103	23 987 281	10 597 636
ACTIF CIRCULANT	55 714 567	371 538	55 343 029	36 331 945
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	169 176 063	7 387 426	161 788 637	128 426 928

Bilan Passif

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 541 924	2 541 924	4 352 145
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	51 562 348	10 322 596
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	435 215	435 215
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	105 428 112	88 081 550
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(513 523)	17 346 562
TOTAL situation nette :	159 454 075	120 538 069
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	159 454 075	120 538 069
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 000 000
Emprunts et dettes financières divers	779 024	776 186
TOTAL dettes financières :	779 024	3 776 186
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	783 827	217 003
Dettes fiscales et sociales	624 077	694 038
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	141 018	3 196 069
TOTAL dettes diverses :	1 548 922	4 107 110
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 616	
DETTES	2 334 562	7 883 296
Ecarts de conversion passif		5 563
TOTAL GÉNÉRAL	161 788 637	128 426 928

Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	5 186 488		5 186 488	3 971 771
Chiffres d'affaires nets	5 186 488		5 186 488	3 971 771
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			39 243 30	13 895 32
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 225 761	3 985 698
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			2 111 2 890 579	1 537 870 089
TOTAL charges externes :			2 892 690	871 626
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			37 734	36 429
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements Charges sociales			1 476 065 547 900	1 068 576 445 422
TOTAL charges de personnel :			2 023 965	1 513 999
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			20 220 350 435	23 839
TOTAL dotations d'exploitation :			370 655	23 839
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			90	4 841
CHARGES D'EXPLOITATION			5 325 134	2 450 733
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(99 373)	1 534 965

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(99 373)	1 534 965
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	754 641	567 791
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	50 476	399
Autres intérêts et produits assimilés	12 822	1 666 970
Reprises sur provisions et transferts de charges		36 999
Différences positives de change	17 871	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	835 810	2 272 159
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 812 525	
Intérêts et charges assimilées	17 847	131 860
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 830 373	131 860
RÉSULTAT FINANCIER	(1 994 563)	2 140 300
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 093 936)	3 675 265
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 977	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 559 552	25 628 874
Reprises sur provisions et transferts de charges		39 326
	22 564 529	25 668 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	212 692	2 060
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 771 424	11 423 286
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	20 984 116	11 425 346
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 580 412	14 242 854
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		571 557
TOTAL DES PRODUITS	28 626 099	31 926 058
TOTAL DES CHARGES	29 139 622	14 579 496
BÉNÉFICE OU PERTE	(513 523)	17 346 562

Immobilisations

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	14 053		
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053		
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	106 060		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 458 446		107 767
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 564 507		107 767
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	74 670 194		41 981 619
Autres titres immobilisés	18 333 954		2 714 029
Prêts et autres immobilisations financières	1 714 924		91 010 616
TOTAL immobilisations financières :	94 719 072		135 706 264
TOTAL GÉNÉRAL	96 297 632		135 814 031

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			14 053	
TOTAL immobilisations incorporelles :			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.		21 543	1 544 670	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		21 543	1 650 731	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		25 443 397	91 208 416	
Autres titres immobilisés		1 950 000	19 097 983	
Prêts et autres immo. financières		91 235 227	1 490 314	
TOTAL immobilisations financières :		118 628 624	111 796 713	
TOTAL GÉNÉRAL		118 650 166	113 461 496	

Amortissements

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	14 053			14 053
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053			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	87 649	10 959	20 299	78 310
Mat. de bureau, informatique et mobil.	172 426	12 873		185 299
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	260 075	23 833	20 299	263 609
TOTAL GÉNÉRAL	274 129	23 833	20 299	277 662

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 01/01/22 au 31/12/22

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		20 220	20 220	
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

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				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

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	2 809 706		2 909 706 3 828 520
	18 284	353 254		371 538
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
	3 946 803	3 162 961		7 109 764

TOTAL GÉNÉRAL	3 946 803	3 162 961		7 109 764
----------------------	------------------	------------------	--	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	202 477		202 477
Autres immobilisations financières	1 287 837		1 287 837
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 490 314		1 490 314
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	570 261	570 261	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 000	1 000	
État - Impôts sur les bénéfices	437 393	437 393	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	145 920	145 920	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	29 480 049	29 480 049	
Débiteurs divers	1 071 560	1 071 560	
TOTAL de l'actif circulant :	31 706 183	31 706 183	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	24 913	24 913	

TOTAL GÉNÉRAL	33 221 410	31 731 097	1 490 314
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	783 827	783 827		
Personnel et comptes rattachés	124 928	124 928		
Sécurité sociale et autres organismes	290 248	290 248		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	185 442	185 442		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 458	24 458		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	779 024	779 024		
Autres dettes	141 018	141 018		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 616	6 616		

TOTAL GÉNÉRAL	2 335 562	2 335 562	
----------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	55 282
Dettes fiscales et sociales	349 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	2 834
TOTAL	407 944

Produits à Recevoir

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	1 095 758
Créances	
Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	97 605
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 193 363

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	24 913	6 616
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	24 913	6 616

Composition du Capital Social

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	173 805	12,00
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	121 907	12,00
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	221 827	
- dont	211 827	12,00

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 :

Courant avril 2022 la société a souscrit au capital de SA Simon Thabault pour un montant de 21.000€.

En date du 28 Janvier 2022 la société a constaté dans ses comptes la liquidation de la société Vivalrec.

Courant 2022 la société a cédé l'ensemble de ses parts dans la SCI Mabrisa pour un total de 106.408€.

Courant 2022 la société a cédé l'ensemble de ses parts dans la SCI Palm Beach pour un total de 998€.

Courant 2022 la société a cédé l'ensemble de ses parts dans la SCI Villa Radieuse pour un total de 999€.

Courants Mars 2022 la société a cédé 792.318 AO de la société Vivalto Vie Alpha pour un montant global de 763.208€.

Courant Mars 2022 la société a souscrit au capital de la société Vivalto Vie Beta pour un montant de 140.475,66€ pour 66.013 AO et cédé pour 120.715€ d'actions ordinaires.

La société a également cédé pour 228.069 Actions SQN Health Care à Vivalto Vie Partners pour un montant 3.323.170,59€.

La société a souscrit au capital de Vivalto Vie Partners par apport de la totalité de ses titres SQN Health Care pour un montant de 16.182.206,19€.

Courant juillet 2022 la société a cédé l'ensemble de ses titres SAPIO France pour un montant de 1.157.129€.

La société a acquis 151 Actions Vivalto Partners et en a cédé 150 au cours du mois de juillet 2022.

La société a souscrit au capital de Caille Family pour un montant de 1€.

La société a acquis plusieurs parts dans les différents fonds qui compose le fond d'investissement de Vivalto Santé pour un montant global sur 2022 de 1.927.817,63€.

La société a souscrit courant avril 2022 au capital de VISO pour un montant de 1.540.000€.

Durant l'année 2022 la société a souscrit au capital de FINCO Pace pour un montant global de 13.048.000€.

Courant Juillet 2022 souscription par la société au capital de la société NEWCO Pace pour 1.000€ et cession de l'ensemble des actions courant décembre 2022.

Remboursement en juillet 2022 d'une partie de l'obligation VIP pour un montant de 1.950.000€.

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.

Courant Avril 2022 souscription émission d'un emprunt obligataire convertible de la société NEWCO pour un montant de 660.000€ et d'obligation simple pour un montant de 1.843.668,28€

Durant l'année 2022 la société a comptabilisé dans ses comptes la Fusion de la société VIE.

Au 31 Décembre 2022 une provision pour dépréciation de 50% des titres de Vivalto Canada a été comptabilisé.

Au 31 décembre le capital est de 2.541.924€

Règles & Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31 décembre 2022 présente un montant total du bilan de 161.788.637€ contre 128.426.928€ en 2021.

Et dégage une perte de -513.523€ contre un bénéfice de 17.346.561€ en 2021.

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 nécessaire 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

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.

Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau, informatique	3 à 5 ans
Mobilier	8 à 10 ans

Immobilisations corporelles :

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

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

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

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

Immobilisations financières :

Sur l'exercice 2022, les mouvements relatifs aux participations et autres titres immobilisés s'élèvent à 40.223.552€ pour les acquisitions et 22.940.188€ 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 2022 composé de facturation de prestations intellectuelles pour 5.187k€ et de transferts de charges pour 39k€.

Les charges d'exploitations sont composées essentiellement de charges salariales (salaires bruts et charges sociales) pour 2.024k€, d'autres charges d'exploitations pour 2.892k€ dont honoraires pour 2.243k€, d'impôts et taxes pour 38k€ et de dotations pour 371k€.

Le résultat d'exploitation qui en découle est donc de -99k€.

Le résultat financier d'un montant de -1.995k€ est composé essentiellement d'intérêts sur Prêt et Obligation, d'intérêts en comptes courants et de dividendes et de dépréciations d'immobilisations financières.

Le résultat courant avant impôt s'établit donc à 2.094k€.

Le résultat exceptionnel d'un montant de 1.580k€ est composé d'amendes et pénalités pour 14k€, de plus-value nette sur cessions d'immobilisations financière pour 1.788k€ et d'autres produits et charges exceptionnelles de gestion pour 194k€.

Le résultat de l'exercice est une perte de - 513.523,31€.

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

Tel : 01 58 44 09 09 – Fax : 01 40 67 78 73

VIVALTO S.A.S.

Autres informations

Composition du capital :

A la clôture de l'exercice 2022, le capital est composé de 211 827 actions de 12 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 :

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 :

Néant

Prêt & Suretés :

Néant

Tableau de variation des capitaux propres :

	31/12/2021	Augmentati on	Autres traitements	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2022
Capital social	4 352 145			-1810221		2 541 924
Primes d'émission	299 153			2432997		2 732 150
Prime de fusion	71 305					71 305
Boni de fusion vob	2 500 000					2 500 000
Prime de Fusion VIE				38806754		38 806 754
Primes d'apport	7 452 138					7 452 138
Réserve légale	435 215					435 215
Autres réserves	88 081 550			17 346 562		105 428 112
Résultat	17 346 562			-17 346 562	-513 523	-513 523
Dividendes versés						0
Provisions Réglementées						0
Total	120 538 068	0	0	39 429 530	-513 523	159 454 075

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% :

Filiales & Participations	Capital Social	Réserves & report à nouveau 31/12/22	QP du capital détenu en %	Valeur Brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
IMMOBILIERE CLINIQUE DE BRETAGNE	20 000 €	-553 275 €	99,50%	280 230 €	280 230 €
SCI JULIETTE DROUET	40 000 €	-1 270 143 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI CHATEAU BEAUMEL	10 000 €	-1 281 231 €	99,00%	9 900 €	9 900 €
SARL CHATEAU DE BEAUMEL	10 000 €	-1 883 401 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
SINEQUANON FRANCE	1 000 €	-40 515 €	100,00%	901 000 €	901 000 €
VIVALTO AMBIENTE - SGPS S.A	-	-	40,00%	100 000 €	100 000 €
VIVALTO VIE BETA	7 487 €	-10 524 €	25,78%	267 455 €	267 455 €
VIVALTO VIE PARTNERS	1 492 451 €	-9 183 €	29,32%	40 773 204 €	40 773 204 €
VIVALTO PARTNERS SAS	1 530 000 €	-882 071 €	95,88%	1 466 950 €	1 466 950 €
VIVALTO CANADA	-	-	84,90%	5 619 413 €	5 619 413 €
SB ENERGIE	764 400 €	0 €	24,39%	186 400 €	186 400 €
PONOS	6 180 400 €	0 €	24,92%	1 540 000 €	1 540 000 €
FINCO PACE	23 537 763 €	0 €	55,43%	13 048 000 €	13 048 000 €

Filiales & Participations	Prêts & avances consenties par la Sté	Cautions & avais donnés par la Sté	CA HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'exercice
IMMOBILIERE CLINIQUE DE BRETAGNE	603 116 €	-	541 887 €	-26 748 €	-
SCI JULIETTE DROUET	3 197 469 €	-	303 892 €	-120 846 €	-
SCI CHATEAU BEAUMEL	4 752 732 €	-	60 504 €	-172 993 €	-
SARL CHATEAU DE BEAUMEL	11 607 340 €	-	0 €	-374 978 €	-
SINEQUANON FRANCE	7 884 944 €	-	0 €	-303 370 €	-
VIVALTO AMBIENTE - SGPS S.A	693 548 €	-	0 €	-	-
VIVALTO VIE BETA	12 350 €	-	0 €	419 489 €	-
VIVALTO VIE PARTNERS	10 274 €	-	0 €	9 821 128 €	-

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.

VIVALTO PARTNERS SAS	192 €	-	7 932 910 €	433 421 €	-
VIVALTO CANADA	700 870 €	-	-	-	-
SB ENERGIE	-	-	114 263 €	11 702 €	-
PONOS	-	-	88 584 €	795 240 €	-
FINCO PACE	-	-	0 €	-27 296 €	-

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 2022 comptabilisation de 15 000€ 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



copie certifiée conforme
le Directeur Général.

VIVALTO FAMILY (ex. VIVALTO SAS)

Société par actions simplifiée

61 Avenue Victor Hugo

75116 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

VIVALTO FAMILY (ex. VIVALTO SAS)

Société par actions simplifiée

61 Avenue Victor Hugo

75116 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux Associés de la société VIVALTO FAMILY (ex.VIVALTO SAS)

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 FAMILY (ex.VIVALTO SAS) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

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.

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 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Cécile REMY

Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

VIVALTO

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	14 053	14 053	0	0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053	14 053	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 650 731	263 609	1 387 122	1 304 431
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 650 731	263 609	1 387 122	1 304 431
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	91 208 416	2 909 706	88 298 710	74 570 194
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	19 097 983	3 828 520	15 269 463	14 505 434
Prêts	202 477		202 477	208 323
Autres immobilisations financières	1 287 837		1 287 837	1 506 601
TOTAL immobilisations financières :	111 796 713	6 738 226	105 058 486	90 790 552
ACTIF IMMOBILISÉ	113 461 496	7 015 888	106 445 608	92 094 984
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	570 261		570 261	547 741
Autres créances	31 135 923	350 435	30 785 487	25 186 568
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	31 706 183	350 435	31 355 748	25 734 309
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	15 094 470	21 103	15 073 368	76 187
Disponibilités	8 889 000		8 889 000	10 507 829
Charges constatées d'avance	24 913		24 913	13 620
TOTAL disponibilités et divers :	24 008 383	21 103	23 987 281	10 597 636
ACTIF CIRCULANT	55 714 567	371 538	55 343 029	36 331 945
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	169 176 063	7 387 426	161 788 637	128 426 928

Bilan Passif

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 541 924	2 541 924	4 352 145
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	51 562 348	10 322 596
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	435 215	435 215
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	105 428 112	88 081 550
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(513 523)	17 346 562
TOTAL situation nette :	159 454 075	120 538 069
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	159 454 075	120 538 069
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 000 000
Emprunts et dettes financières divers	779 024	776 186
TOTAL dettes financières :	779 024	3 776 186
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	783 827	217 003
Dettes fiscales et sociales	624 077	694 038
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	141 018	3 196 069
TOTAL dettes diverses :	1 548 922	4 107 110
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 616	
DETTES	2 334 562	7 883 296
Ecarts de conversion passif		5 563
TOTAL GÉNÉRAL	161 788 637	128 426 928

Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 186 488		5 186 488	3 971 771
Chiffres d'affaires nets	5 186 488		5 186 488	3 971 771
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			39 243	13 895
Autres produits			30	32
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 225 761	3 985 698
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 111	1 537
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			2 890 579	870 089
TOTAL charges externes :			2 892 690	871 626
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			37 734	36 429
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 476 065	1 068 576
Charges sociales			547 900	445 422
TOTAL charges de personnel :			2 023 965	1 513 999
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 220	23 839
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			350 435	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			370 655	23 839
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			90	4 841
CHARGES D'EXPLOITATION			5 325 134	2 450 733
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(99 373)	1 534 965

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(99 373)	1 534 965
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	754 641	567 791
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	50 476	399
Autres intérêts et produits assimilés	12 822	1 666 970
Reprises sur provisions et transferts de charges		36 999
Différences positives de change	17 871	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	835 810	2 272 159
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 812 525	
Intérêts et charges assimilées	17 847	131 860
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 830 373	131 860
RÉSULTAT FINANCIER	(1 994 563)	2 140 300
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 093 936)	3 675 265
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 977	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 559 552	25 628 874
Reprises sur provisions et transferts de charges		39 326
	22 564 529	25 668 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	212 692	2 060
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 771 424	11 423 286
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	20 984 116	11 425 346
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 580 412	14 242 854
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		571 557
TOTAL DES PRODUITS	28 626 099	31 926 058
TOTAL DES CHARGES	29 139 622	14 579 496
BÉNÉFICE OU PERTE	(513 523)	17 346 562

Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	14 053		
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053		
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	106 060		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 458 446		107 767
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 564 507		107 767
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	74 670 194		41 981 619
Autres titres immobilisés	18 333 954		2 714 029
Prêts et autres immobilisations financières	1 714 924		91 010 616
TOTAL immobilisations financières :	94 719 072		135 706 264
TOTAL GÉNÉRAL	96 297 632		135 814 031

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			14 053	
TOTAL immobilisations incorporelles :			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.		21 543	1 544 670	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		21 543	1 650 731	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		25 443 397	91 208 416	
Autres titres immobilisés		1 950 000	19 097 983	
Prêts et autres immo. financières		91 235 227	1 490 314	
TOTAL immobilisations financières :		118 628 624	111 796 713	
TOTAL GÉNÉRAL		118 650 166	113 461 496	

Amortissements

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	14 053			14 053
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053			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	87 649	10 959	20 299	78 310
Mat. de bureau, informatique et mobil.	172 426	12 873		185 299
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	260 075	23 833	20 299	263 609
TOTAL GÉNÉRAL	274 129	23 833	20 299	277 662

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 01/01/22 au 31/12/22

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		20 220	20 220	
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
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				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
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	2 809 706		2 909 706
	3 828 520			3 828 520
	18 284	353 254		371 538
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 946 803	3 162 961		7 109 764
TOTAL GÉNÉRAL	3 946 803	3 162 961		7 109 764

État des Échéances des Créances et Dettes

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	202 477		202 477
Autres immobilisations financières	1 287 837		1 287 837
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 490 314		1 490 314
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	570 261	570 261	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 000	1 000	
État - Impôts sur les bénéfiques	437 393	437 393	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	145 920	145 920	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	29 480 049	29 480 049	
Débiteurs divers	1 071 560	1 071 560	
TOTAL de l'actif circulant :	31 706 183	31 706 183	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	24 913	24 913	

TOTAL GÉNÉRAL	33 221 410	31 731 097	1 490 314
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	783 827	783 827		
Personnel et comptes rattachés	124 928	124 928		
Sécurité sociale et autres organismes	290 248	290 248		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée	185 442	185 442		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 458	24 458		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	779 024	779 024		
Autres dettes	141 018	141 018		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 616	6 616		

TOTAL GÉNÉRAL	2 335 562	2 335 562		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Charges à Payer

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	55 282
Dettes fiscales et sociales	349 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	2 834
TOTAL	407 944

Produits à Recevoir

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	1 095 758
Créances	
Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	97 605
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 193 363

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	24 913	6 616
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	24 913	6 616

Composition du Capital Social

VIVALTO

Période du 01/01/22 au 31/12/22

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	173 805	12,00
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	121 907	12,00
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	221 827	
- dont	211 827	12,00

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 :

Courant avril 2022 la société a souscrit au capital de SA Simon Thabault pour un montant de 21.000€.

En date du 28 Janvier 2022 la société a constaté dans ses comptes la liquidation de la société Vivalrec.

Courant 2022 la société a cédé l'ensemble de ses parts dans la SCI Mabrisa pour un total de 106.408€.

Courant 2022 la société a cédé l'ensemble de ses parts dans la SCI Palm Beach pour un total de 998€.

Courant 2022 la société a cédé l'ensemble de ses parts dans la SCI Villa Radieuse pour un total de 999€.

Courants Mars 2022 la société a cédé 792.318 AO de la société Vivalto Vie Alpha pour un montant global de 763.208€.

Courant Mars 2022 la société a souscrit au capital de la société Vivalto Vie Beta pour un montant de 140.475,66€ pour 66.013 AO et cédé pour 120.715€ d'actions ordinaires.

La société a également cédé pour 228.069 Actions SQN Health Care à Vivalto Vie Partners pour un montant 3.323.170,59€.

La société a souscrit au capital de Vivalto Vie Partners par apport de la totalité de ses titres SQN Health Care pour un montant de 16.182.206,19€.

Courant juillet 2022 la société a cédé l'ensemble de ses titres SAPIO France pour un montant de 1.157.129€.

La société a acquis 151 Actions Vivalto Partners et en a cédé 150 au cours du mois de juillet 2022.

La société a souscrit au capital de Caille Family pour un montant de 1€.

La société a acquis plusieurs parts dans les différents fonds qui compose le fond d'investissement de Vivalto Santé pour un montant global sur 2022 de 1.927.817,63€.

La société a souscrit courant avril 2022 au capital de VISO pour un montant de 1.540.000€.

Durant l'année 2022 la société a souscrit au capital de FINCO Pace pour un montant global de 13.048.000€.

Courant Juillet 2022 souscription par la société au capital de la société NEWCO Pace pour 1.000€ et cession de l'ensemble des actions courant décembre 2022.

Remboursement en juillet 2022 d'une partie de l'obligation VIP pour un montant de 1.950.000€.

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 + 352 145.16 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

VIVALTO S.A.S.

Courant Avril 2022 souscription émission d'un emprunt obligataire convertible de la société NEWCO pour un montant de 660.000€ et d'obligation simple pour un montant de 1.843.668,28€

Durant l'année 2022 la société a comptabilisé dans ses comptes la Fusion de la société VIE.

Au 31 Décembre 2022 une provision pour dépréciation de 50% des titres de Vivalto Canada a été comptabilisé.

Au 31 décembre le capital est de 2.541.924€

Règles & Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31 décembre 2022 présente un montant total du bilan de 161.788.637€ contre 128.426.928€ en 2021.

Et dégage une perte de -513.523€ contre un bénéfice de 17.346.561€ en 2021.

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 nécessaire 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

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.

Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau, informatique	3 à 5 ans
Mobilier	8 à 10 ans

Immobilisations corporelles :

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

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

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

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

Immobilisations financières :

Sur l'exercice 2022, les mouvements relatifs aux participations et autres titres immobilisés s'élèvent à 40.223.552€ pour les acquisitions et 22.940.188€ 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 2022 composé de facturation de prestations intellectuelles pour 5.187k€ et de transferts de charges pour 39k€.

Les charges d'exploitations sont composées essentiellement de charges salariales (salaires bruts et charges sociales) pour 2.024k€, d'autres charges d'exploitations pour 2.892k€ dont honoraires pour 2.243k€, d'impôts et taxes pour 38k€ et de dotations pour 371k€.

Le résultat d'exploitation qui en découle est donc de -99k€.

Le résultat financier d'un montant de -1.995k€ est composé essentiellement d'intérêts sur Prêt et Obligation, d'intérêts en comptes courants et de dividendes et de dépréciations d'immobilisations financières.

Le résultat courant avant impôt s'établit donc à 2.094k€.

Le résultat exceptionnel d'un montant de 1.580k€ est composé d'amendes et pénalités pour 14k€, de plus-value nette sur cessions d'immobilisations financière pour 1.788k€ et d'autres produits et charges exceptionnelles de gestion pour 194k€.

Le résultat de l'exercice est une perte de - 513.523,31€.

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.

Autres informations

Composition du capital :

A la clôture de l'exercice 2022, le capital est composé de 211 827 actions de 12 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 :

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 :

Néant

Prêt & Suretés :

Néant

Tableau de variation des capitaux propres :

	31/12/2021	Augmentati on	Autres traitements	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2022
Capital social	4 352 145			-1810221		2 541 924
Primes d'émission	299 153			2432997		2 732 150
Prime de fusion	71 305					71 305
Boni de fusion vob	2 500 000					2 500 000
Prime de Fusion VIE				38806754		38 806 754
Primes d'apport	7 452 138					7 452 138
Réserve légale	435 215					435 215
Autres réserves	88 081 550			17 346 562		105 428 112
Résultat	17 346 562			-17 346 562	-513 523	-513 523
Dividendes versés						0
Provisions Réglementées						0
Total	120 538 068	0	0	39 429 530	-513 523	159 454 075

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% :

Filiales & Participations	Capital Social	Réserves & report à nouveau 31/12/22	QP du capital détenu en %	Valeur Brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
IMMOBILIERE CLINIQUE DE BRETAGNE	20 000 €	-553 275 €	99,50%	280 230 €	280 230 €
SCI JULIETTE DROUET	40 000 €	-1 270 143 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI CHATEAU BEAUMEL	10 000 €	-1 281 231 €	99,00%	9 900 €	9 900 €
SARL CHATEAU DE BEAUMEL	10 000 €	-1 883 401 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
SINEQUANON FRANCE	1 000 €	-40 515 €	100,00%	901 000 €	901 000 €
VIVALTO AMBIENTE - SGPS S.A	-	-	40,00%	100 000 €	100 000 €
VIVALTO VIE BETA	7 487 €	-10 524 €	25,78%	267 455 €	267 455 €
VIVALTO VIE PARTNERS	1 492 451 €	-9 183 €	29,32%	40 773 204 €	40 773 204 €
VIVALTO PARTNERS SAS	1 530 000 €	-882 071 €	95,88%	1 466 950 €	1 466 950 €
VIVALTO CANADA	-	-	84,90%	5 619 413 €	5 619 413 €
SB ENERGIE	764 400 €	0 €	24,39%	186 400 €	186 400 €
PONOS	6 180 400 €	0 €	24,92%	1 540 000 €	1 540 000 €
FINCO PACE	23 537 763 €	0 €	55,43%	13 048 000 €	13 048 000 €

Filiales & Participations	Prêts & avances consenties par la Sté	Cautions & avais donnés par la Sté	CA HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'exercice
IMMOBILIERE CLINIQUE DE BRETAGNE	603 116 €	-	541 887 €	-26 748 €	-
SCI JULIETTE DROUET	3 197 469 €	-	303 892 €	-120 846 €	-
SCI CHATEAU BEAUMEL	4 752 732 €	-	60 504 €	-172 993 €	-
SARL CHATEAU DE BEAUMEL	11 607 340 €	-	0 €	-374 978 €	-
SINEQUANON FRANCE	7 884 944 €	-	0 €	-303 370 €	-
VIVALTO AMBIENTE - SGPS S.A	693 548 €	-	0 €	-	-
VIVALTO VIE BETA	12 350 €	-	0 €	419 489 €	-
VIVALTO VIE PARTNERS	10 274 €	-	0 €	9 821 128 €	-

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.

VIVALTO PARTNERS SAS	192 €	-	7 932 910 €	433 421 €	-
VIVALTO CANADA	700 870 €	-	-	-	-
SB ENERGIE	-	-	114 263 €	11 702 €	-
PONOS	-	-	88 584 €	795 240 €	-
FINCO PACE	-	-	0 €	-27 296 €	-

Siège social : VVALTO – 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 2022 comptabilisation de 15 000€ 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