

GROUPE VITAL

Société par actions simplifiée au capital de 820 000 €
Siège social : 164, avenue Charles de Gaulle - 92200 Neuilly-sur-Seine
RCS Nanterre B 509 762 449 (2009 B 00089)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 AVRIL 2023

Formalité de Dépôt au Greffe du Tribunal

Conformément aux termes de l'article 44-1 nouveau du décret sur les sociétés commerciales, résultant du décret comptable du 29 novembre 1983, et modifié par le décret du Premier mars 1985 Dépôt en double exemplaire relatif à l'affectation du Résultat

Proposition d'Affectation du Résultat et Résolution d'Affectation Votée

«
DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat – Distribution de dividendes

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à la somme de 1 413 544,11 euros comme suit :

Origine :	
- Bénéfice de l'exercice	1 413 544,11 euros
- Report à nouveau	667,45 euros
Disponible pour l'assemblée	1 414 211,56 euros

Affectation	
- au poste Report à Nouveau	4 211,56 euros
- à titre de Dividendes	1 410 000,00 euros

Chaque associé recevra ainsi un dividende de 282 euros par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 20 avril 2023.

Monsieur Nidal ZEIDAN domicilié 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 Conflans Sainte-Honorine recevra un dividende brut global de 282,00 euros.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire

non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

En conséquence,

La société V.I.Z. HOLDING domiciliée 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 Conflans Sainte-Honorine recevra un dividende brut global de 1 409 718,00 euros.

La société V.I.Z. HOLDING peut en conséquence bénéficier du régime des sociétés mères et filiales.

Elle est en droit de déduire de ses résultats imposables au titre de l'exercice 2023 la somme de 1 339 232,10 euros qui correspond au produit perçu soit 1 409 718,00 diminué des frais et charges de 5% soit 70 485,90 euros (1 409 718,00 x 5%).

Il est rappelé qu'aucun acompte n'a été versé.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué
2019	1 225 000,00
2020	1 415 000,00
2021	1 730 000,00

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

»

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 24 mars 2023

Le Président



Monsieur Nidal ZEIDAN

FRANCE AUDIT COMPTABLE

1 RUE GAMBETTA – 91250 SURESNES

TEL : +33 1 84 20 31 60

GROUPE VITAL SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

GROUPE VITAL SAS

164, avenue Charles de Gaulle - 92200 Neuilly-sur-Seine

Ce rapport contient 20 pages

WIB - 230228

FRANCE AUDIT COMPTABLE

1 RUE GAMBETTA – 91250 SURESNES
TEL : +33 1 84 20 31 60

GROUPE VITAL SAS

Siège social : 164, avenue Charles de Gaulle - 92200 Neuilly-sur-Seine
Capital social : €. 820 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée des associés de la société GROUPE VITAL SAS,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE VITAL 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.

2 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 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

*Société inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Versailles et du Centre
SARL au capital de €. 60 600 - RCS Nanterre B 400 191 664*

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Règles et méthodes comptables – changements comptables » de l'annexe qui porte sur le changement de présentation et de comptabilisation des provisions pour congés à payer, et salaires et primes à verser.

3 Justification des appréciations

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

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- L'évaluation des immobilisations incorporelles et leurs éventuelles dépréciations en cas d'indice de perte de valeur.
- L'évaluation des participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement et les règles de dépréciation y afférent.
- L'évaluation des créances et les règles de dépréciation y afférent.

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.

4 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.

5 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.

6 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.

Suresnes, le 5 avril 2023



William BERKMAN
Commissaire aux comptes



Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	244 700	38 979	205 720	206 755
Fonds commercial	1 156 643		1 156 643	1 156 643
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	230 411	116 275	114 136	134 829
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	744 758	329 048	415 710	364 779
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	442 700		442 700	442 700
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	104 106		104 106	132 802
Autres immobilisations financières	502 821		502 821	337 636
ACTIF IMMOBILISÉ	3 426 138	484 302	2 941 835	2 776 145
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 253 918		7 253 918	6 419 895
Autres	867 783		867 783	715 163
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	776 229	468 285	307 943	7 943
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 076 633		3 076 633	4 853 603
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	11 974 562	468 285	11 506 277	11 996 603
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	15 400 700	952 588	14 448 112	14 772 748


Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 820 000	820 000	820 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	82 000	82 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	33 823	33 823
Report à nouveau	667	1 670
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 413 544	1 728 998
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 350 034	2 666 490
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques	357 798	401 558
- Charges		1 582 901
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	357 798	1 984 459
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	4 038 248	3 501 144
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	3 454 223	3 730 368
Dettes :		
- Fiscales et sociales	4 243 856	2 888 855
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 953	1 433
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	11 740 280	10 121 799
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	14 448 112	14 772 748


Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	344 082		344 082	97 828
Production vendue : - De biens - De services	35 775 579		35 775 579	34 174 219
Chiffre d'affaires net	36 119 661		36 119 661	34 272 048
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			18 685	21 305
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			249 357	2 066 320
Autres produits			61 654	15 842
PRODUITS D'EXPLOITATION			36 449 357	36 375 515
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			393 422	150 980
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			21 175 961	18 794 748
Impôts, taxes et versements assimilés			259 935	300 909
Salaires et traitements			7 495 146	8 170 522
Charges sociales			3 757 796	3 422 597
- Amortissements sur immobilisations			97 684	73 366
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges			205 597	1 813 823
Autres charges			1 081 991	1 026 669
CHARGES D'EXPLOITATION			34 467 531	33 753 614
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			225 669	118 690
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 981 826	2 621 901
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			190 244	216 196
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			134	53
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			190 378	216 249
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			26 421	18 229
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			26 421	18 229
RÉSULTAT FINANCIER			163 957	198 019
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			2 145 783	2 819 921


Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	11 280	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 280	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 249	273 843
Sur opérations en capital	8 108	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 357	273 843
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 923	-273 843
Participation des salariés	358 703	349 927
Impôts sur les bénéfices	375 459	467 153
TOTAL DES PRODUITS	36 651 015	36 591 764
TOTAL DES CHARGES	35 237 471	34 862 766
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 413 544	1 728 998



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 14 448 112 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 413 544 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Changements comptables

- Changement de méthodes comptables portant sur la présentation :

Les congés, salaires et primes à verser (ainsi que les charges afférentes) ne sont plus comptabilisées par le biais de comptes de provisions pour charges (classe 15) mais par les comptes de tiers (classes 42 et 43).

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres XXX ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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


Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 401 342		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 401 342		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	230 411		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	335 848		71 855
Matériel :			
- De transport	22 020		
- De bureau et informatique, mobilier	261 396		63 139
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	849 675		134 994
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	442 700		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	470 439		165 185
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	913 139		165 185
TOTAL GÉNÉRAL	3 164 156		300 179

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 401 342	
TOTAL			1 401 342	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.			230 411	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			407 703	
Matériel :				
- De transport		9 500	12 520	
- De bureau et informatique, mob.			324 535	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		9 500	975 169	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			442 700	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		28 697	606 927	
TOTAL	28 697		1 049 627	
TOTAL GÉNÉRAL	28 697	9 500	3 426 138	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 944	1 035		38 979
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 944	1 035		38 979
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	95 582	20 694		116 275
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	94 143	26 612		120 755
Matériel de transport	2 887	4 313	1 392	5 807
Matériel de bureau et informatique, mobilier	157 455	45 031		202 486
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	350 066	96 649	1 392	445 323
TOTAL GÉNÉRAL	388 011	97 684	1 392	484 302

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Réglémentées					
<ul style="list-style-type: none"> - Reconstitution des gisements Provisions pour : <ul style="list-style-type: none"> - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées 					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Risques et charges					
<ul style="list-style-type: none"> - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : <ul style="list-style-type: none"> - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges 	201 558	296 483	140 243	357 798	
	649 306		649 306		
	1 133 595		1 133 595		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 984 459	296 483	1 923 144	357 798	

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
<ul style="list-style-type: none"> - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : <ul style="list-style-type: none"> - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation 	468 285			468 285
DÉPRÉCIATIONS	468 285			468 285
TOTAL GÉNÉRAL	2 452 745	296 483	1 923 144	826 084
<ul style="list-style-type: none"> - D'exploitation Dont dotations et reprises : <ul style="list-style-type: none"> - Financières - Exceptionnelles 		205 597	249 357	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commentaires : néant


Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	104 106	11 119	92 987
Autres immobilisations financières	502 821		502 821
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 253 918	7 253 918	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 131	9 131	
Impôts sur les bénéfices	91 696	91 696	
Taxe sur la valeur ajoutée	551 762	551 762	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 559	2 559	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	212 634	212 634	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	8 728 628	8 132 820	595 808
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	12 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	40 697		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant


Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	4 038 248	1 381 058	2 657 190	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 454 223	3 454 223		
Personnel et comptes rattachés	1 512 358	1 512 358		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	976 562	976 562		
Impôts sur les bénéficiés				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 590 696	1 590 696		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	164 240	164 240		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	3 953	3 953		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	11 740 280	9 083 090	2 657 190	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 476 056			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 806	192 661
Dettes fiscales et sociales	1 971 677	532 567
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 004 483	725 228

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 806.00	192 661.00
408000000 Fournis. factures non parvenues	32 806.00	192 661.00
Dettes fiscales et sociales	1 971 677.25	532 567.04
428200000 CONGES A PAYER	423 100.00	
428400000 PARTICIPATION DES SALAIRES	358 703.00	349 927.00
428600000 SALAIRES ET PRIMES A VERSER	730 555.00	
438200000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	177 702.00	
438600000 CHARGES SUR SALAIRES ET PRIMES A VERSER	221 833.00	
448600000 Etat charges à payer	44 990.25	178 766.00
448601000 FPC ET TA	14 794.00	3 874.04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 004 483.25	725 228.04

☀ Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 690	14 275
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 690	14 275

☀ Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 690.23	14 274.92
438700000 Org. soc. produits à recevoir	9 131.23	10 180.10
438800000 ORG SOCIAUX CHOMAGE PARTIEL		4 094.82
448700000 Etat produits à recevoir	2 559.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 690.23	14 274.92



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

 **Composition du capital Social**

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	164.00000	820 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	5 000	164.00000	820 000

Commentaires : néant

GROUPE VITAL

Société par actions simplifiée au capital de 820 000 €
Siège social : 164, avenue Charles de Gaulle - 92200 Neuilly-sur-Seine
RCS Nanterre B 509 762 449 (2009 B 00089)

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

Votre commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes annuels qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport est annexé, conformément à l'article 148 du décret du 23 mars 1967, un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la société au cours des cinq derniers exercices.

Sont également annexés à ce rapport les bilans et les comptes de résultat des filiales.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Ils ne comportent aucune modification, que ce soit au niveau de la présentation des comptes ou à celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

SITUATION ET ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Au cours de cet exercice social, se dégage de notre compte de résultat les éléments suivants :

Chiffre d'affaires	36 119 661
Total des Produits d'exploitation	38 032 258
Charges d'exploitation	36 050 432
Résultat d'exploitation	1 981 826
Résultat Financier	163 957
Résultat courant avant Impôts	2 145 783
Résultat Exceptionnel	1 923
Participation salariés des salariés	358 703
Impôts sur les bénéfices	375 459
Bénéfice de l'exercice	1 413 544

L'activité de la société est résumée dans les états de gestion figurant en annexe.

SITUATION ET ACTIVITE DES FILIALES AU COURS DE L'EXERCICE

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

Raison Sociale	Forme	% de détention	Chiffre d'affaires	Résultat exercice
VITAL INGENIERIE	SARL	98	1 442 626	39 127
VITAL IT	SARL	50	4 508 208	56 125
VITAL INFORMATIQUE	SAS	50	3 245 910	63 585

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Il est précisé en application de l'article L 232-1 du Code de commerce, que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

DELAI MOYEN DE RECOUVREMENT DES CREANCES CLIENTS ET DES DETTES FOURNISSEURS

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons que les délais de paiement de nos fournisseurs et clients représentent en moyenne 70 jours.

EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il est précisé qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date d'établissement du présent rapport.

EVENEMENT SIGNIFICATIF

Il est précisé qu'aucun événement significatif n'est à signaler au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Les prévisions de l'exercice 2023 s'établissent comme suit :

Chiffre d'affaires	38 000 000
Total des Produits d'exploitation	39 000 000
Charges d'exploitation	37 000 000
Résultat d'exploitation	2 000 000
Résultat Financier	200 000
Résultat courant avant Impôts	1 800 000

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 1 413 544,11 euros.

Nous vous proposons d'affecter ce bénéfice comme suit :

Origine :	
- Bénéfice de l'exercice	1 413 544,11 euros
- Report à nouveau	667,45 euros
Disponible pour l'assemblée	1 414 211,56 euros

Affectation	
- au poste Report à Nouveau	4 211,56 euros
- à titre de Dividendes	1 410 000,00 euros

Chaque associé recevra ainsi un dividende de 282 euros par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 20 avril 2023.

Monsieur Nidal ZEIDAN domicilié 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 Conflans Sainte-Honorine recevra un dividende brut global de 282,00 euros.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

En conséquence,

La société V.I.Z. HOLDING domiciliée 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 Conflans Sainte-Honorine recevra un dividende brut global de 1 409 718,00 euros.

La société V.I.Z. HOLDING peut en conséquence bénéficier du régime des sociétés mères et filiales.

Elle est en droit de déduire de ses résultats imposables au titre de l'exercice 2023 la somme de 1 339 232,10 euros qui correspond au produit perçu soit 1 409 718,00 diminué des frais et charges de 5% soit 70 485,90 euros (1 409 718,00 x 5%).

Il est rappelé qu'aucun acompte n'a été versé.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué
2019	1 225 000,00
2020	1 415 000,00
2021	1 730 000,00

LISTE DES MANDATAIRES SOCIAUX

Conformément aux dispositions réglementaires, nous vous rendons compte de la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercées dans toutes sociétés par chaque mandataire social durant l'exercice.

Noms et Prénoms	Mandat	Société
Nidal ZEIDAN	Gérant	VITAL INGENIERIE SARL au capital de 100 000 Euros 12, avenue Raymond Ridel 92250 LA GARENNE COLOMBES
Nidal ZEIDAN	Président	GROUPE VITAL SAS au capital de 500 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	VITAL IT SARL au capital de 188 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN NEUILLY SCI au capital de 1 000 Euros 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 CONFLANS STE-HONORINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN INVESTISSEMENT SCI au capital de 1 000 Euros 48, rue de Berri 75008 PARIS
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN BEZONS SCI au capital de 1 000 Euros 13, rue Camille Desmoulins 95870 BEZONS
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN 164 SCI au capital de 1 000 Euros 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 CONFLANS STE-HONORINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN BORDEAUX SCI au capital de 1 000 Euros 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 CONFLANS STE-HONORINE

Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN FOCH SCI au capital de 1 000 Euros 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 CONFLANS STE-HONORINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN 92 SCI au capital de 1 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN 164 BIS SCI au capital de 1 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN MERIGNAC SCI au capital de 1 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN 92 BIS SCI au capital de 1 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN LGC SCI au capital de 1 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN NEUILLY 6D SCI au capital de 1 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN ST MEDARD D'EYRANS SCI au capital de 1 000 Euros 207 bis, rue de l'Ambassadeur 78700 CONFLANS STE-HONORINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN NEUILLY LGC 1D SCI au capital de 1 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Président	VITAL INFORMATIQUE SAS au capital de 8 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN DAUPHINE VIZ LGC SCI au capital de 1 000 Euros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE

Nidal ZEIDAN	Gérant	ZEIDAN MERIGNAC 2 SCI au capital de 1 000 €uros 164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY s/ SEINE
--------------	--------	---

REMUNERATION DES MANDATAIRES SOCIAUX

En application de l'article L225-102-1 du Code de commerce, nous vous précisons que Monsieur Nidal ZEIDAN (unique mandataire social) a perçu durant l'exercice écoulé une rémunération annuelle brute de 1 155 000 euros.

ORGANES DE DIRECTION

Le Président Monsieur Nidal ZEIDAN cumule cette fonction avec celle de Directeur Général.

Nous espérons que les propositions qui précèdent recevront votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 24 mars 2023

Le Président



Monsieur Nidal ZEIDAN

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ETATS DE GESTION


Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises		344 082	100.00	97 828	100.00
- Coût direct d'achat		393 422	114.34	150 980	154.33
+/- Variation du stock de marchandises					
Marge commerciale	I	-49 340	-14.34	-53 152	-54.33
+ Production :					
- Vendue		35 775 579	99.05	34 174 219	99.71
- Stockée					
- Immobilisée					
Production de l'exercice		35 775 579	99.05	34 174 219	99.71
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous-traitance directe		10			
Marge brute sur production	II	35 775 569	100.00	34 174 219	100.00
Marge brute globale	(I + II)	35 726 230	98.91	34 121 068	99.56
- Services extérieurs et autres charges externes		21 175 951	58.63	18 794 748	54.84
Valeur ajoutée produite		14 550 279	40.28	15 326 320	44.72
+ Subventions d'exploitation		18 685	0.05	21 305	0.06
- Impôts, taxes et versements assimilés		259 935	0.72	300 909	0.88
- Salaires et traitements		7 495 146	20.75	8 170 522	23.84
- Charges sociales		3 757 796	10.40	3 422 597	9.99
Excédent brut d'exploitation		3 056 087	8.46	3 453 597	10.08
+ Reprises sur amortissements et provisions		249 357	0.69	2 066 320	6.03
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		97 684	0.27	73 366	0.21
- Sur immobilisations					
- Dotations aux provisions :					
- Sur actif circulant					
- Pour risques et charges		205 597	0.57	1 813 823	5.29
+ Autres produits de gestion courante		61 654	0.17	15 842	0.05
- Autres charges de gestion courante		1 081 991	3.00	1 026 669	3.00
+ Transferts de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		1 981 826	5.49	2 621 901	7.65
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation		190 244	0.53	216 196	0.63
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances		134		53	
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilés		26 421	0.07	18 229	0.05
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts		2 145 783	5.94	2 819 921	8.23
+ Produits exceptionnels sur opérations :					
- De gestion					
- En capital		11 280	0.03		
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations :					
- De gestion		1 249		273 843	0.80
- En capital		8 108	0.02		
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel		1 923	0.01	-273 843	-0.80
- Participation des salariés aux résultats		358 703	0.99	349 927	1.02
- Impôts sur les bénéfices		375 459	1.04	467 153	1.36
Résultat net comptable		1 413 544	3.91	1 728 998	5.04



Capacité d'autofinancement

	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	%
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 056 087	3 453 597	-11.51
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	61 654	15 842	289.18
- Autres charges d'exploitation	1 081 991	1 026 669	5.39
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	190 378	216 249	-11.96
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	26 421	18 229	44.94
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	11 280		
- Produits des cessions d'éléments actif	11 280		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	9 357	273 843	-96.58
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	8 108		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Participation des salariés	358 703	349 927	2.51
- Impôts sur les bénéfices	375 459	467 153	-19.63
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 464 296	1 549 866	-5.52
RÉSULTAT NET COMPTABLE	1 413 544	1 728 998	-18.24
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	303 281	1 887 189	-83.93
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	249 357	2 066 320	-87.93
- Résultat sur cession des éléments actif	3 172		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 464 296	1 549 866	-5.52

Commentaires : néant



Chiffres significatifs

Éléments de rentabilité	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Chiffre d'affaires	36 119 661	34 272 048	33 706 128
Marge commerciale	-49 340	-53 152	-53 153
Marge globale	35 726 230	34 121 068	33 561 181
Charges externes (1)	21 175 951	18 794 748	17 720 098
Valeur ajoutée (1)	14 550 279	15 326 320	15 841 083
Excédent brut d'exploitation (1)	3 056 087	3 453 597	3 289 222
Amortissement, dépréciation et provision d'exploitation (1)	303 281	1 887 189	1 740 608
Résultat d'exploitation (1)	1 981 826	2 621 901	2 021 147
Résultat financier (1)	163 957	198 019	222 466
Résultat courant (1)	2 145 783	2 819 921	2 243 613
Résultat net	1 413 544	1 728 998	1 412 947

Éléments financiers	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capacité d'autofinancement	1 464 296	1 549 866	1 694 930
Fonds de roulement	3 804 245	5 375 948	6 207 125
Besoin en fonds de roulement	419 669	514 402	748 164
Trésorerie (2)	3 384 576	4 861 546	5 458 961
Distribution dividendes exercice			
Prélèvements exploitant exercice			

Ratios	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Rotation stock approvisionnements			
Rotation stock produits finis			
Crédits clients (3)	61	57	64
Crédits fournisseurs (3)	49	60	74
Solvabilité à court terme	11 506 277	11 996 603	14 012 054
Autonomie financière	0.16	0.18	0.14

Renvois :

Éléments de rentabilité : Les transferts de charges sont pris en compte globalement au niveau du résultat d'exploitation.

(1) Crédit-bail : Les redevances de crédit bail sont retraitées pour distinguer la part relative aux dotations aux amortissements et la part relative aux charges financières.

(2) Effets escomptés non échus sont inclus dans les calculs.

(3) TVA déductible et collectée sont incluses dans les calculs.

Commentaires : néant

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société		SAS GROUPE VITAL			
Adresse du principal établissement		164, avenue Charles de Gaulle 92200 NEUILLY SUR SEINE			
Adresse du siège social, si différent					
Ancienne adresse en cas de changement					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère					
B - ACTIVITÉ		Si vous avez changé d'activité		<input type="checkbox"/> Activités exercées : Conseil en Informatique	
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION					
1 - Résultat fiscal					
Bénéfice imposable au taux normal		1 920 217		Bénéfice imposable à 15 %	
				Déficit	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					
2 - Plus-values					
PV à long terme imposables au taux de 19%		Autres PV imposables au taux de 19%		PV à long terme imposables au taux de 0%	
				PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeune entreprise innovante		Autre dispositif	
<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		ZFU - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	
<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée		Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	
<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer		dans le secteur productif, art. 244 quater W			
<input type="checkbox"/>					
D - IMPUTATIONS					
1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.					
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.					
E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS					
				Recettes net. soumises à la contrib. 2.5%	
F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ					
				Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	
G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC					
1 - Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :					
<input type="checkbox"/>					
2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :					
3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :					
<input type="checkbox"/>					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :					
H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui		Si oui, nom du logiciel utilisé :	
				Plateforme Comptable	
CGA	<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné	<input type="checkbox"/>	N° d'agrément du CGA	ECF
Nom et adresse :					
- du Comptable :		Société SAS AE EXPERTS 23 avenue Marceau 75116 Paris			
- du Conseil :					
- du CGA ou du viseur conventionné :					
- du prestataire :					

Certifié conforme à l'Original

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	244 700	AG	38 979	205 720
Fonds commercial (1)	AH	1 156 643	AI		1 156 643
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	230 411	AQ	116 275	114 136
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	744 758	AU	329 048	415 710
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	442 700	CV		442 700
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF	104 106	BG		104 106
Autres immobilisations financières (2)	BH	502 821	BI		502 821
TOTAL II	BJ	3 426 138	BK	484 302	2 941 835
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	7 253 918	BY		7 253 918
Autres créances (3)	BZ	867 783	CA		867 783
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	776 229	CE	468 285	307 943
Disponibilités	CF	3 076 633	CG		3 076 633
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	11 974 562	CK	468 285	11 506 277
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	15 400 700	IA	952 588	14 448 112
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	11 119	(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

			Net	31/12/2022	Net	31/12/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	820 000	DA	820 000		820 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	82 000		82 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	33 823		33 823
Report à nouveau			DH	667		1 670
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	1 413 544		1 728 998
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		TOTAL I	DL	2 350 034		2 666 490
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP	357 798		401 558
Provisions pour charges			DQ			1 582 901
		TOTAL III	DR	357 798		1 984 459
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 038 248		3 501 144
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 454 223		3 730 368
Dettes fiscales et sociales			DY	4 243 856		2 888 855
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	3 953		1 433
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		TOTAL IV	EC	11 740 280		10 121 799
Écarts de conversion passif			V			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	14 448 112		14 772 748

Renvois :						
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB			
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC			
(2) Dont écart de réévaluation libre			ID			
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			IE			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	9 083 090		7 830 106
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2021
Ventes de marchandises	FA	344 082	FB		FC	344 082	97 828
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue :							
- services	FG	35 775 579	FH		FI	35 775 579	34 174 219
Chiffre d'affaires net	FJ	36 119 661	FK		FL	36 119 661	34 272 048
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	18 685	21 305
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	249 357	2 066 320
Autres produits (1) (11)					FQ	61 654	15 842
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	36 449 357	36 375 515
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	393 422	150 980
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	21 175 961	18 794 748
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	259 935	300 909
Salaires et traitements					FY	7 495 146	8 170 522
Charges sociales (10)					FZ	3 757 796	3 422 597
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	97 684	73 366
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	205 597	1 813 823
Autres charges (12)					GE	1 081 991	1 026 669
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	34 467 531	33 753 614
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 981 826	2 621 901
Bénéfice attribué ou perte transférée					III		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV		
Produits financiers de participations (5)					GJ	190 244	216 196
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	134	53
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	190 378	216 249
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	26 421	18 229
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	26 421	18 229
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	163 957	198 019
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	2 145 783	2 819 921

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

		31/12/2022	31/12/2021
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	11 280
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	11 280
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 249
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	8 108
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 357
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	1 923
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IJ	358 703
	Impôts sur les bénéfices	IK	375 459
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	36 651 015
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	35 237 471
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	1 413 544
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	225 669
	- Crédit-bail immobilier	HQ	118 690
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	IIX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 081 970
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
(13)	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Amendes routières	1 249	
	Sortie immobilisation	8 108	11 280
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 14 448 112 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 413 544 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Changements comptables

- Changement de méthodes comptables portant sur la présentation :

Les congés, salaires et primes à verser (ainsi que les charges afférentes) ne sont plus comptabilisées par le biais de comptes de provisions pour charges (classe 15) mais par les comptes de tiers (classes 42 et 43).

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres XXX ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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


Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 401 342		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 401 342		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	230 411		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	335 848		71 855
Matériel :			
- De transport	22 020		
- De bureau et informatique, mobilier	261 396		63 139
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	849 675		134 994
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	442 700		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	470 439		165 185
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	913 139		165 185
TOTAL GÉNÉRAL	3 164 156		300 179

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 401 342	
TOTAL			1 401 342	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.			230 411	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			407 703	
Matériel :				
- De transport		9 500	12 520	
- De bureau et informatique, mob.			324 535	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		9 500	975 169	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			442 700	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		28 697	606 927	
TOTAL	28 697		1 049 627	
TOTAL GÉNÉRAL	28 697	9 500	3 426 138	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 944	1 035		38 979			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 944	1 035		38 979			
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	95 582	20 694		116 275			
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers	94 143	26 612		120 755			
Matériel de transport	2 887	4 313	1 392	5 807			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	157 455	45 031		202 486			
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	350 066	96 649	1 392	445 323			
TOTAL GÉNÉRAL	388 011	97 684	1 392	484 302			
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges	201 558	296 483	140 243	357 798
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer	649 306		649 306	
Autres provisions pour risques et charges	1 133 595		1 133 595	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 984 459	296 483	1 923 144	357 798

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	468 285			468 285
DÉPRÉCIATIONS	468 285			468 285
TOTAL GÉNÉRAL	2 452 745	296 483	1 923 144	826 084
- D'exploitation		205 597	249 357	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
		<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>		

Commentaires : néant



Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	104 106	11 119	92 987
Autres immobilisations financières	502 821		502 821
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 253 918	7 253 918	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 131	9 131	
Impôts sur les bénéfices	91 696	91 696	
Taxe sur la valeur ajoutée	551 762	551 762	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 559	2 559	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	212 634	212 634	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	8 728 628	8 132 820	595 808
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	12 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	40 697		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant


Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	4 038 248	1 381 058	2 657 190	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 454 223	3 454 223		
Personnel et comptes rattachés	1 512 358	1 512 358		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	976 562	976 562		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 590 696	1 590 696		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	164 240	164 240		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	3 953	3 953		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	11 740 280	9 083 090	2 657 190	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 476 056			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 806	192 661
Dettes fiscales et sociales	1 971 677	532 567
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 004 483	725 228

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 806.00	192 661.00
408000000 Fournis, factures non parvenues	32 806.00	192 661.00
Dettes fiscales et sociales	1 971 677.25	532 567.04
428200000 CONGES A PAYER	423 100.00	
428400000 PARTICIPATION DES SALAIRES	358 703.00	349 927.00
428600000 SALAIRES ET PRIMES A VERSER	730 555.00	
438200000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	177 702.00	
438600000 CHARGES SUR SALAIRES ET PRIMES A VERSER	221 833.00	
448600000 Etat charges à payer	44 990.25	178 766.00
448601000 FPC ET TA	14 794.00	3 874.04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 004 483.25	725 228.04

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 690	14 275
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 690	14 275

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 690.23	14 274.92
438700000 Org. soc. produits à recevoir	9 131.23	10 180.10
438800000 ORG SOCIAUX CHOMAGE PARTIEL		4 094.82
448700000 Etat produits à recevoir	2 559.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 690.23	14 274.92

 **Produits et charges constatés d'avance**

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

 **Composition du capital Social**

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	164.00000	820 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	5 000	164.00000	820 000

Commentaires : néant

