

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 16/09/2024 - 135611 - 2006 B 20864 - 411 643 620 - VIVALTO FAMILY

VIVALTO FAMILY
61 AVENUE VICTOR HUGO
75116 PARIS
0158440917

Copie certifiée conforme à l'original le directeur général
Guillaume Caille

DocuSigned by:
Guillaume Caille
26A08C3EB4AD4A8...



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

VIVALTO FAMILY

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	652	652	0	0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	19 583		19 583	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	20 235	652	19 583	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 785 996	242 401	1 543 595	1 387 122
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 785 996	242 401	1 543 595	1 387 122
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	102 944 228	15 545 413	87 398 816	88 298 710
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	17 832 932	2 000 000	15 832 932	15 269 463
Prêts	275 899		275 899	202 477
Autres immobilisations financières	192 079		192 079	1 287 837
TOTAL immobilisations financières :	121 245 138	17 545 413	103 699 725	105 058 486
ACTIF IMMOBILISÉ	123 051 369	17 788 465	105 262 904	106 445 608

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	1 253 410	96 605	1 156 805	570 261
Autres créances	35 958 686	1 669 394	34 289 292	30 785 487
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	37 212 096	1 765 999	35 446 097	31 355 748
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	10 094 470	18 500	10 075 970	15 073 368
Disponibilités	4 921 811		4 921 811	8 889 000
Charges constatées d'avance	30 001		30 001	24 913
TOTAL disponibilités et divers :	15 046 282	18 500	15 027 782	23 987 281
ACTIF CIRCULANT	52 258 378	1 784 499	50 473 879	55 343 029

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL**175 309 747****19 572 964****155 736 783****161 788 637**

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

VIVALTO FAMILY

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 54 252 792	54 252 792	2 541 924
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		51 562 348
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	435 215	435 215
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	99 966 152	105 428 112
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(18 391 045)	(513 523)
TOTAL situation nette :	136 263 115	159 454 075
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	136 263 115	159 454 075
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 000 000	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 000 000	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	169 260	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 000 000	
Emprunts et dettes financières divers	89 332	779 024
TOTAL dettes financières :	15 258 592	779 024
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	596 266	783 827
Dettes fiscales et sociales	612 135	624 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 855	141 018
TOTAL dettes diverses :	1 212 256	1 548 922
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 819	6 616
DETTES	16 473 668	2 334 562
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	155 736 783	161 788 637

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 770 684		1 770 684	5 186 488
Chiffres d'affaires nets	1 770 684		1 770 684	5 186 488
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				39 243
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	30
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 770 685	5 225 761
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 973	2 111
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 540 039	2 890 579
TOTAL charges externes :			1 542 012	2 892 690
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			238 940	37 734
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 389 827	1 476 065
Charges sociales			596 970	547 900
TOTAL charges de personnel :			1 986 797	2 023 965
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 537	20 220
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 415 564	350 435
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 440 101	370 655
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 398	90
CHARGES D'EXPLOITATION			5 211 249	5 325 134
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(3 440 563)	(99 373)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(3 440 563)	(99 373)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	(485 023)	754 641
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	147 614	50 476
Autres intérêts et produits assimilés	576 512	12 822
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 624 671	
Différences positives de change		17 871
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 863 774	835 810
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	15 735 706	2 812 525
Intérêts et charges assimilées	561 463	17 847
Différences négatives de change	365	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	16 297 534	2 830 373
RÉSULTAT FINANCIER	(13 433 761)	(1 994 563)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(16 874 324)	(2 093 936)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 977
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 014	22 559 552
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	15 014	22 564 529
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	697 110	212 692
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	834 625	20 771 424
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 531 735	20 984 116
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 516 721)	1 580 412
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	4 649 473	28 626 099
TOTAL DES CHARGES	23 040 518	29 139 622
BÉNÉFICE OU PERTE	(18 391 045)	(513 523)

Annexe





Faits caractéristiques

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

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

La société a souscrit 1 764 000 nouvelles actions VISO en janvier 2023 pour un montant de 1 764 000€.

Courant janvier 2023 l'ensemble des obligations simples de Newco Pace ont été remboursées pour un montant de 1 849 026,54 €.

Le 25 janvier 2023 la société a aussi souscrit des obligations convertibles Apinas pour 354 940 € ainsi que de nouvelles obligations OC1 2023 VISO, pour 756000 €.

En date du 31 mai 2023 la société a constaté dans ses comptes la liquidation de la société Vivalto Ambiante.

En date du 26 juin 2023 la société a cédé à la SA Simon Thabault la totalité des ses actions Soliac.

En septembre 2023 la société a souscrit dans un nouveau fonds d'investissement FPCI Delbert Co-Invest pour 19 052,56 €.

Le 13 décembre 2023 Vivalto Family a fait l'acquisition de 24054 actions Vivalto Vie Alpha pour un total de 24 024 € ainsi que 5429 actions Vivalto Vie Beta pour 1€.

Courant décembre 2023 la société a aussi fait l'acquisition de 5231 nouvelles actions SB Energie pour un montant de 88 297 €.

Durant l'année 2023 la société a souscrit au capital de trois nouvelles filiales INVEST 1, INVEST 2, INVEST 3 dont elle détient 100% du capital.

Fin décembre 2023 cession de l'ensemble de ses obligations SQN Invest A2.

La société a acquis plusieurs parts dans les différents fonds qui composent le fonds d'investissement de Vivalto Santé pour un montant global sur 2023 de 9 936 839,45 €.

Au 31 décembre le capital est de 54 252 792 € à la suite fin juillet 2023 d'une réduction de capital par annulation de 6234 actions propres pour un montant de 4 799 916 € et d'une augmentation de capital le 1^{er} août 2023 par incorporation de réserves.

Règles & Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31 décembre 2023 présente un montant total du bilan de 155 736 783€ contre 161 788 637€ en 2022.

Et dégage une perte de -18 391 045€ contre une perte de -513 523€ en 2022.

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

SAS au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620



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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément :

au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, le règlement ANC n°2017-01 du 5 mai 2017, le règlement 2018-01 du 20 avril 2018 et le règlement 2018-07 du 10 décembre 2018 et par le règlement 2019-02 du 7 juin 2019. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations financières

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

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

Immobilisations incorporelles, corporelles et financières :

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

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

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

Immobilisations corporelles :

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

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

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

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

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

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



Immobilisations financières :

Sur l'exercice 2023, les mouvements relatifs aux participations et autres titres immobilisés s'élèvent à 11.835.844€ pour les acquisitions et 100.033€ 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 2023 composé de facturation de prestations intellectuelles pour 1.771K€.

Les charges d'exploitations sont composées de charges salariales (salaires bruts et charges sociales) pour 1.987k€, d'autres charges d'exploitations pour 2.982k€ dont honoraires pour 926K€, d'impôts et taxes pour 239k€ et de dotations pour 1.440k€.

Le résultat d'exploitation qui en découle est donc de -3.441k€.

Le résultat financier d'un montant de -13.434k€ est composés essentiellement d'intérêts sur Prêt et Obligation, d'intérêts en comptes courants, dividendes et dépréciations d'immobilisations financières.

Le résultat courant avant impôt s'établit donc à -16.874k€.

Le résultat exceptionnel d'un montant de -1.517k€ est composé d'amendes et pénalités pour 2.3k€, de plus-value nette sur cessions d'immobilisations financière pour 695k€ et d'autres charges exceptionnelles de gestion pour 834k€.

Le résultat de l'exercice est une perte de -18.391.045€.

Autres informations

Composition du capital :

A la clôture de l'exercice 2023, le capital est composé de 205 503 actions de 264 euros.

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

SAS au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620



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 9.68 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 :

	31/12/2022	Augmentation	Autres traitements	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2023
Capital social	2 541 924	51 786 756	- 75 888			54 252 792
Primes d'émission	2 732 150		- 2 732 150			0
Prime de fusion	71 305		- 71 305			0
Boni de fusion vbel	3 193 734		- 3 193 734			0
Prime de Fusion VIE	38 113 020		- 38 113 020			0
Primes d'apport	7 452 138		- 7 452 138			0
Réserve légale	435 215					435 215
Autres réserves	105 428 112		- 4 948 436	- 513 523		99 966 152
Résultat	-513 523		513 523		- 18 391 045	-18 391 044
Dividendes versés	0					0
Provisions Réglementées	0					0
Total	159 454 075	51 786 756	-56 073 148	-513 523	-18 391 045	136 263 115

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

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



Liste des filiales et participations supérieur à 10% :

Filliales & Participations	Capital Social	Réserves & report à nouveau 31/12/23	QP du capital détenu en %	Valeur Brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
IMMOBILIERE CLINIQUE DE BRETAGNE	20 000 €	-580 024 €	99,50%	280 230 €	280 230 €
SCI JULIETTE DROUET	40 000 €	-1 390 988 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI CHATEAU BEAUMEL	10 000 €	-1 454 224 €	99,00%	9 900 €	9 900 €
SARL CHATEAU DE BEAUMEL	10 000 €	-2 258 380 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
SINEQUANON FRANCE	1 000 €	-343 885 €	100,00%	901 000 €	901 000 €
VIVALTO VIE BETA	7 487 €	408 964 €	26,50%	267 456 €	267 456 €
VIVALTO VIE PARTNERS	1 492 451 €	8 802 783 €	29,32%	41 782 366 €	41 782 366 €
VIVALTO PARTNERS SAS	1 530 000 €	-448 650 €	95,88%	1 466 950 €	1 466 950 €
GESTION SANTE ET VIE INC	N/A	N/A	84,90%	5 619 413 €	0 €
SB ENERGIE	882 070 €	11 702 €	27,06%	275 327 €	275 327 €
VISO SAS (ex PONOS)	18 352 400 €	795 240 €	24,92%	3 304 000 €	1 652 000 €
FINCO PACE	23 537 763 €	-27 296 €	55,43%	13 048 000 €	6 524 000 €
INVEST 1	1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	1 000 €
INVEST 2	1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	1 000 €
INVEST 3	1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	1 000 €

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

SAS au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620



Filliales & Participations	Prêts & avances consenties par la Sté	Cautions & avals 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	818 303 €	-	558 145 €	-118 200 €	-
SCI JULIETTE DROUET	3 429 891 €	-	230 695 €	-116 717 €	-
SCI CHATEAU BEAUMEL	4 800 259 €	-	61 882 €	-172 052 €	-
SARL CHATEAU DE BEAUMEL	14 109 724 €	-	31 515 €	-337 274 €	-
SINEQUANON FRANCE	9 554 255 €	-	0 €	-249 264 €	-
VIVALTO VIE BETA	12 474 €	-	0 €	-184 €	-
VIVALTO VIE PARTNERS	10 377 €	-	0 €	-7 204 €	-
VIVALTO PARTNERS SAS	0 €	-	11 168 660 €	3 532 584 €	-
GESTION SANTE ET VIE INC	1 708 504 €	-	N/A	N/A	-
SB ENERGIE	-	-	151 860 €	-13 852 €	-
VISO SAS (cx PONOS)	-	-	2 362 636 €	-797 103 €	-
FINCO PACE	3 135 €	-	0 €	-11 422 545 €	-
INVEST 1	0	-	0 €	-657 €	-
INVEST 2	0	-	0 €	-668 €	-
INVEST 3	0	-	0 €	-657 €	-

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

SAS au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620



Honoraires Commissaires aux comptes :

Sur 2023 comptabilisation de 6000€ HT d'honoraires en FNP.

Comptes consolidés :

Néant

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

SAS au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

VIVALTO FAMILY

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		26 467
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053		26 467
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	1 544 670		196 990
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 650 731		196 990
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	91 208 416		15 452 402
Autres titres immobilisés	19 097 983		1 316 738
Prêts et autres immobilisations financières	1 490 314		5 090 344
TOTAL immobilisations financières :	111 796 713		21 859 483
TOTAL GÉNÉRAL	113 461 496		22 082 939

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		20 285	20 235	
TOTAL immobilisations incorporelles :		20 285	20 235	
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		6 014	100 046	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		55 710	1 685 950	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		61 724	1 785 996	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		3 716 590	102 944 228	
Autres titres immobilisés		2 581 788	17 832 932	
Prêts et autres immo. financières		6 112 680	467 977	
TOTAL immobilisations financières :		12 411 058	121 245 138	
TOTAL GÉNÉRAL		12 493 067	123 051 369	

Amortissements

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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		13 401	652
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053		13 401	652
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	78 310	10 498	6 014	82 794
Mat. de bureau, informatique et mobil.	185 299	13 699	39 731	159 006
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	263 609	24 197	45 745	241 800
TOTAL GÉNÉRAL	277 662	24 197	59 146	242 452

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 FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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		24 537	24 537	
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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		3 000 000		3 000 000

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				
	2 909 706 3 828 520	12 735 706	100 000 1 828 520	15 545 413 2 000 000
	371 538	96 605 1 316 356		96 605 1 687 894
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	7 109 764	14 148 667	1 928 520	19 329 912

TOTAL GÉNÉRAL	7 109 764	17 148 667	1 928 520	22 329 912
----------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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	275 899		275 899
Autres immobilisations financières	192 079		192 079
TOTAL de l'actif immobilisé :	467 977		467 977
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	101 605		101 605
Autres créances clients	1 151 805	1 151 805	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 098	1 098	
État - Impôts sur les bénéfices	111 260	111 260	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	108 768	108 768	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	34 321 409	34 321 409	
Débiteurs divers	1 384 178	1 384 178	
TOTAL de l'actif circulant :	37 180 123	37 078 518	101 605
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	30 001	30 001	

TOTAL GÉNÉRAL	37 678 102	37 108 519	569 582
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

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	169 260		169 260	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	15 000 000		15 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	596 266	596 266		
Personnel et comptes rattachés	141 267	141 267		
Sécurité sociale et autres organismes	259 334	259 334		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	186 382	186 382		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 201	17 201		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	89 332	89 332		
Autres dettes	3 855	3 855		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 819	2 819		

TOTAL GÉNÉRAL	16 465 717	1 296 457	15 169 260	
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	--

Charges à Payer

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	169 260
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 986
Dettes fiscales et sociales	326 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	685 847

Produits à Recevoir

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<p>Immobilisations financières</p> <p>Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières</p> <p>Créances</p> <p>Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances</p> <p>Valeurs Mobilières de Placement</p> <p>Disponibilités</p>	<p></p> <p></p> <p></p> <p></p> <p>20 815</p> <p>1 098</p> <p></p> <p></p> <p></p>
TOTAL	21 913

Charges et Produits Constatés d'Avance

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	30 001	2 819
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	30 001	2 819

Composition du Capital Social

VIVALTO

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	211 827	
- dont	211 827	12,00
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées ou annulées pendant l'exercice	6 324	12,00
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	205 503	
- dont	205 503	264,00

VIVALTO FAMILY

Société par Actions simplifiée au capital de 54 252 792 euros

Siège social : 61 avenue Victor Hugo - 75116 Paris

R.C.S. Paris 411 643 620

(la « **Société** »)

**Extrait du projet de texte des résolutions en vue des décisions unanimes des associés
en date du 28 juin 2024**

[...]


**Deuxième décision
(Affectation du résultat - Distribution de dividendes)**

La collectivité des Associés décide d'imputer la perte de l'exercice s'élevant à 18 391 044,51 euros sur le compte « autres réserves ».

En conséquence, le compte « autres réserves », créateur d'un montant de 99 966 152,27 euros, sera ramené à un montant créateur de 81 575 107,76 euros.

La collectivité des Associés prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

**Extrait certifié conforme
Guillaume Caille
Directeur Général**

DocuSigned by:

26A08C3EB4AD4A8...

VIVALTO FAMILY

Société par Actions simplifiée au capital de 54 252 792 euros

Siège social : 61 avenue Victor Hugo - 75116 Paris

R.C.S. Paris 411 643 620

(la « **Société** »)

Extrait du procès-verbal des décisions unanimes des associés en date du 28 juin 2024

[...]

Deuxième décision
(Affectation du résultat - Distribution de dividendes)


La collectivité des Associés décide d'imputer la perte de l'exercice s'élevant à 18 391 044,51 euros sur le compte « autres réserves ».

En conséquence, le compte « autres réserves », créateur d'un montant de 99 966 152,27 euros, sera ramené à un montant créateur de 81 575 107,76 euros.

La collectivité des Associés prend 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
Guillaume Caille
Directeur Général

DocuSigned by:

26A08C3EB4AD4A8...



ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société désignée ci-après :

Vivalto Family, société par actions simplifiée au capital de 54 252 792 euros, ayant son siège social à Paris (75116), 61 avenue Victor Hugo, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 411 643 620 (la « **Société** »),


Représentée par Monsieur Guillaume Caille, agissant en qualité de directeur général

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par la collectivité des associés de la Société ;

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

La société Vivalto Family
Mme Sylviane Ansart
Siège social : 61 avenue Victor Hugo, 75116 Paris
RCS Paris 411 643 620

Le 13 septembre 2023

DocuSigned by:

26A08C3EB4AD4A8...

Siège social : 61 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS

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

Société par actions simplifiée au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00064 – APE 6420Z –
N°TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

VIVALTO FAMILY

Société par actions simplifiée

61 Avenue Victor Hugo

75116 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

VIVALTO FAMILY

Société par actions simplifiée

61 Avenue Victor Hugo

75116 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux Associés de la société VIVALTO FAMILY

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 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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.821-55 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.

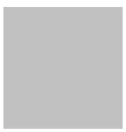
Paris-La Défense, le 28 juin 2024

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

 *Cecile Remy*

Cécile REMY



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

VIVALTO FAMILY

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	652	652	0	0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	19 583		19 583	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	20 235	652	19 583	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 785 996	242 401	1 543 595	1 387 122
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 785 996	242 401	1 543 595	1 387 122
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	102 944 228	15 545 413	87 398 816	88 298 710
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	17 832 932	2 000 000	15 832 932	15 269 463
Prêts	275 899		275 899	202 477
Autres immobilisations financières	192 079		192 079	1 287 837
TOTAL immobilisations financières :	121 245 138	17 545 413	103 699 725	105 058 486
ACTIF IMMOBILISÉ	123 051 369	17 788 465	105 262 904	106 445 608
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	1 253 410	96 605	1 156 805	570 261
Autres créances	35 958 686	1 669 394	34 289 292	30 785 487
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	37 212 096	1 765 999	35 446 097	31 355 748
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	10 094 470	18 500	10 075 970	15 073 368
Disponibilités	4 921 811		4 921 811	8 889 000
Charges constatées d'avance	30 001		30 001	24 913
TOTAL disponibilités et divers :	15 046 282	18 500	15 027 782	23 987 281
ACTIF CIRCULANT	52 258 378	1 784 499	50 473 879	55 343 029
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	175 309 747	19 572 964	155 736 783	161 788 637

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

VIVALTO FAMILY

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 54 252 792	54 252 792	2 541 924
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		51 562 348
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	435 215	435 215
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	99 966 152	105 428 112
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(18 391 045)	(513 523)
TOTAL situation nette :	136 263 115	159 454 075
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	136 263 115	159 454 075
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 000 000	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 000 000	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	169 260	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 000 000	
Emprunts et dettes financières divers	89 332	779 024
TOTAL dettes financières :	15 258 592	779 024
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	596 266	783 827
Dettes fiscales et sociales	612 135	624 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 855	141 018
TOTAL dettes diverses :	1 212 256	1 548 922
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 819	6 616
DETTES	16 473 668	2 334 562
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	155 736 783	161 788 637

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 770 684		1 770 684	5 186 488
Chiffres d'affaires nets	1 770 684		1 770 684	5 186 488
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				39 243
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	30
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 770 685	5 225 761
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 973	2 111
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 540 039	2 890 579
TOTAL charges externes :			1 542 012	2 892 690
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			238 940	37 734
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 389 827	1 476 065
Charges sociales			596 970	547 900
TOTAL charges de personnel :			1 986 797	2 023 965
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 537	20 220
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 415 564	350 435
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 440 101	370 655
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 398	90
CHARGES D'EXPLOITATION			5 211 249	5 325 134
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(3 440 563)	(99 373)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(3 440 563)	(99 373)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	(485 023)	754 641
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	147 614	50 476
Autres intérêts et produits assimilés	576 512	12 822
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 624 671	
Différences positives de change		17 871
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 863 774	835 810
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	15 735 706	2 812 525
Intérêts et charges assimilées	561 463	17 847
Différences négatives de change	365	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	16 297 534	2 830 373
RÉSULTAT FINANCIER	(13 433 761)	(1 994 563)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(16 874 324)	(2 093 936)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 977
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 014	22 559 552
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	15 014	22 564 529
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	697 110	212 692
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	834 625	20 771 424
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 531 735	20 984 116
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 516 721)	1 580 412
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	4 649 473	28 626 099
TOTAL DES CHARGES	23 040 518	29 139 622
BÉNÉFICE OU PERTE	(18 391 045)	(513 523)

Annexe



Faits caractéristiques

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

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

La société a souscrit 1 764 000 nouvelles actions VISO en janvier 2023 pour un montant de 1 764 000€.

Courant janvier 2023 l'ensemble des obligations simples de Newco Pace ont été remboursées pour un montant de 1 849 026,54 €.

Le 25 janvier 2023 la société a aussi souscrit des obligations convertibles Apinas pour 354 940 € ainsi que de nouvelles obligations OC1 2023 VISO, pour 756000 €.

En date du 31 mai 2023 la société a constaté dans ses comptes la liquidation de la société Vivalto Ambiante.

En date du 26 juin 2023 la société a cédé à la SA Simon Thabault la totalité des ses actions Soliac.

En septembre 2023 la société a souscrit dans un nouveau fonds d'investissement FPCI Delbert Co-Invest pour 19 052,56 €.

Le 13 décembre 2023 Vivalto Family a fait l'acquisition de 24054 actions Vivalto Vie Alpha pour un total de 24 024 € ainsi que 5429 actions Vivalto Vie Beta pour 1€.

Courant décembre 2023 la société a aussi fait l'acquisition de 5231 nouvelles actions SB Energie pour un montant de 88 297 €.

Durant l'année 2023 la société a souscrit au capital de trois nouvelles filiales INVEST 1, INVEST 2, INVEST 3 dont elle détient 100% du capital.

Fin décembre 2023 cession de l'ensemble de ses obligations SQN Invest A2.

La société a acquis plusieurs parts dans les différents fonds qui composent le fonds d'investissement de Vivalto Santé pour un montant global sur 2023 de 9 936 839,45 €.

Au 31 décembre le capital est de 54 252 792 € à la suite fin juillet 2023 d'une réduction de capital par annulation de 6234 actions propres pour un montant de 4 799 916 € et d'une augmentation de capital le 1^{er} août 2023 par incorporation de réserves.

Règles & Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31 décembre 2023 présente un montant total du bilan de 155 736 783€ contre 161 788 637€ en 2022.

Et dégage une perte de -18 391 045€ contre une perte de -513 523€ en 2022.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément :

au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, le règlement ANC n°2017-01 du 5 mai 2017, le règlement 2018-01 du 20 avril 2018 et le règlement 2018-07 du 10 décembre 2018 et par le règlement 2019-02 du 7 juin 2019. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations financières

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

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

Immobilisations incorporelles, corporelles et financières :

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

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

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

Immobilisations corporelles :

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

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

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

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

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

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

Immobilisations financières :

Sur l'exercice 2023, les mouvements relatifs aux participations et autres titres immobilisés s'élèvent à 11.835.844€ pour les acquisitions et 100.033€ 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 2023 composé de facturation de prestations intellectuelles pour 1.771K€.

Les charges d'exploitations sont composées de charges salariales (salaires bruts et charges sociales) pour 1.987k€, d'autres charges d'exploitations pour 2.982k€ dont honoraires pour 926K€, d'impôts et taxes pour 239k€ et de dotations pour 1.440k€.

Le résultat d'exploitation qui en découle est donc de -3.441k€.

Le résultat financier d'un montant de -13.434k€ est composés essentiellement d'intérêts sur Prêt et Obligation, d'intérêts en comptes courants, dividendes et dépréciations d'immobilisations financières.

Le résultat courant avant impôt s'établit donc à -16.874k€.

Le résultat exceptionnel d'un montant de -1.517k€ est composé d'amendes et pénalités pour 2.3k€, de plus-value nette sur cessions d'immobilisations financière pour 695k€ et d'autres charges exceptionnelles de gestion pour 834k€.

Le résultat de l'exercice est une perte de -18.391.045€.

Autres informations

Composition du capital :

A la clôture de l'exercice 2023, le capital est composé de 205 503 actions de 264 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 9.68 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 :

	31/12/2022	Augmentation	Autres traitements	Affectation de Résultat N-1	Résultat N	31/12/2023
Capital social	2 541 924	51 786 756	- 75 888			54 252 792
Primes d'émission	2 732 150		- 2 732 150			0
Prime de fusion	71 305		- 71 305			0
Boni de fusion vbel	3 193 734		- 3 193 734			0
Prime de Fusion VIE	38 113 020		- 38 113 020			0
Primes d'apport	7 452 138		- 7 452 138			0
Réserve légale	435 215					435 215
Autres réserves	105 428 112		- 4 948 436	- 513 523		99 966 152
Résultat	-513 523		513 523		- 18 391 045	-18 391 044
Dividendes versés	0					0
Provisions Réglementées	0					0
Total	159 454 075	51 786 756	-56 073 148	-513 523	-18 391 045	136 263 115



Liste des filiales et participations supérieur à 10% :

Filliales & Participations	Capital Social	Réserves & report à nouveau 31/12/23	QP du capital détenu en %	Valeur Brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
IMMOBILIERE CLINIQUE DE BRETAGNE	20 000 €	-580 024 €	99,50%	280 230 €	280 230 €
SCI JULIETTE DROUET	40 000 €	-1 390 988 €	99,50%	39 800 €	39 800 €
SCI CHATEAU BEAUMEL	10 000 €	-1 454 224 €	99,00%	9 900 €	9 900 €
SARL CHATEAU DE BEAUMEL	10 000 €	-2 258 380 €	100,00%	10 000 €	10 000 €
SINEQUANON FRANCE	1 000 €	-343 885 €	100,00%	901 000 €	901 000 €
VIVAI TO VIF RFTA	7 487 €	408 964 €	26,50%	267 456 €	267 456 €
VIVALTO VIE PARTNERS	1 492 451 €	8 802 783 €	29,32%	41 782 366 €	41 782 366 €
VIVALTO PARTNERS SAS	1 530 000 €	-448 650 €	95,88%	1 466 950 €	1 466 950 €
GESTION SANTE ET VIE INC	N/A	N/A	84,90%	5 619 413 €	0 €
SB ENERGIE	882 070 €	11 702 €	27,06%	275 327 €	275 327 €
VISO SAS (ex PONOS)	18 352 400 €	795 240 €	24,92%	3 304 000 €	1 652 000 €
FINCO PACE	23 537 763 €	-27 296 €	55,43%	13 048 000 €	6 524 000 €
INVEST 1	1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	1 000 €
INVEST 2	1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	1 000 €
INVEST 3	1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	1 000 €

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

SAS au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620



Filliales & Participations	Prêts & avances consenties par la Sté	Cautions & avals 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	818 303 €	-	558 145 €	-118 200 €	-
SCI JULIETTE DROUET	3 429 891 €	-	230 695 €	-116 717 €	-
SCI CHATEAU BEAUMEL	4 800 259 €	-	61 882 €	-172 052 €	-
SARL CHATEAU DE BEAUMEL	14 109 724 €	-	31 515 €	-337 274 €	-
SINEQUANON FRANCE	9 554 255 €	-	0 €	-249 264 €	-
VIVALTO VIE BETA	12 474 €	-	0 €	-184 €	-
VIVALTO VIE PARTNERS	10 377 €	-	0 €	-7 204 €	-
VIVALTO PARTNERS SAS	0 €	-	11 168 660 €	3 532 584 €	-
GESTION SANTE ET VIE INC	1 708 504 €	-	N/A	N/A	-
SB ENERGIE	-	-	151 860 €	-13 852 €	-
VISO SAS (ex PONOS)	-	-	2 362 636 €	-797 103 €	-
FINCO PACE	3 135 €	-	0 €	-11 422 545 €	-
INVEST 1	0	-	0 €	-657 €	-
INVEST 2	0	-	0 €	-668 €	-
INVEST 3	0	-	0 €	-657 €	-

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

SAS au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620



Honoraires Commissaires aux comptes :

Sur 2023 comptabilisation de 6000€ HT d'honoraires en FNP.

Comptes consolidés :

Néant

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

SAS au capital de 54 252 792 euros – SIRET 411 643 620 00016 – APE 6420Z – N°TVA
INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10411643620

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

VIVALTO FAMILY

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		26 467
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053		26 467
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	1 544 670		196 990
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 650 731		196 990
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	91 208 416		15 452 402
Autres titres immobilisés	19 097 983		1 316 738
Prêts et autres immobilisations financières	1 490 314		5 090 344
TOTAL immobilisations financières :	111 796 713		21 859 483
TOTAL GÉNÉRAL	113 461 496		22 082 939

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		20 285	20 235	
TOTAL immobilisations incorporelles :		20 285	20 235	
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		6 014	100 046	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		55 710	1 685 950	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		61 724	1 785 996	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		3 716 590	102 944 228	
Autres titres immobilisés		2 581 788	17 832 932	
Prêts et autres immo. financières		6 112 680	467 977	
TOTAL immobilisations financières :		12 411 058	121 245 138	
TOTAL GÉNÉRAL		12 493 067	123 051 369	

Amortissements

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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		13 401	652
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 053		13 401	652
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	78 310	10 498	6 014	82 794
Mat. de bureau, informatique et mobil.	185 299	13 699	39 731	159 006
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	263 609	24 197	45 745	241 800
TOTAL GÉNÉRAL	277 662	24 197	59 146	242 452

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 FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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		24 537	24 537	
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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		3 000 000		3 000 000

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				
	2 909 706 3 828 520	12 735 706	100 000 1 828 520	15 545 413 2 000 000
	371 538	96 605 1 316 356		96 605 1 687 894
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	7 109 764	14 148 667	1 928 520	19 329 912

TOTAL GÉNÉRAL	7 109 764	17 148 667	1 928 520	22 329 912
----------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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	275 899		275 899
Autres immobilisations financières	192 079		192 079
TOTAL de l'actif immobilisé :	467 977		467 977
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	101 605		101 605
Autres créances clients	1 151 805	1 151 805	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 098	1 098	
État - Impôts sur les bénéfices	111 260	111 260	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	108 768	108 768	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	34 321 409	34 321 409	
Débiteurs divers	1 384 178	1 384 178	
TOTAL de l'actif circulant :	37 180 123	37 078 518	101 605
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	30 001	30 001	

TOTAL GÉNÉRAL	37 678 102	37 108 519	569 582
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

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	169 260		169 260	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	15 000 000		15 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	596 266	596 266		
Personnel et comptes rattachés	141 267	141 267		
Sécurité sociale et autres organismes	259 334	259 334		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	186 382	186 382		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 201	17 201		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	89 332	89 332		
Autres dettes	3 855	3 855		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 819	2 819		

TOTAL GÉNÉRAL	16 465 717	1 296 457	15 169 260	
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	--

Charges à Payer

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	169 260
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 986
Dettes fiscales et sociales	326 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	685 847

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

VIVALTO FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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 FAMILY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	30 001	2 819
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	30 001	2 819

Composition du Capital Social

VIVALTO

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	211 827	
- dont	211 827	12,00
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées ou annulées pendant l'exercice	6 324	12,00
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	205 503	
- dont	205 503	264,00