

Vivalto Santé SA

Société anonyme au capital de 456.820.753,58 euros

Siège social : 61, avenue Victor Hugo - 75116 Paris

813 958 410 RCS Paris

(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 20 MAI 2025**

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 2 402 215 euros en totalité au compte « report à nouveau ».

L'assemblée générale prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes des trois précédents exercices sociaux.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

[...]

SIXIEME RESOLUTION

Pouvoirs en vue d'accomplir les formalités


L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

[...]

Certifié conforme à l'original par le Président Directeur Général

Monsieur Emmanuel de Geuser

DocuSigned by:

25C3196EAAE4439...

VIVALTO SANTE
Siren : 813958410

COMPTES SOCIAUX ET ANNEXES

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Certifié conforme par le
Président Directeur Général

DE GEUSER Emmanuel

DocuSigned by:
DE GEUSER Emmanuel
25C3196EAAE4439...

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	2
- Bilan Actif -	3
- Bilan Passif -	4
Compte de résultat (Partie 1)	5
Compte de résultat (Partie 2)	6
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS.....	7
- Présentation générale -	7
- Chiffres clés-	7
- Règles et méthodes comptables –	8
- Tableau des immobilisations -	11
- Etat des Provisions -	12
- Etat des Créances -	13
- État des Dettes -	14
- Charges à payer -	15
- Composition du capital social -	16
- Tableau des variations des capitaux propres -.....	17
- Charges et produits financiers –	18
Charges financières	18
Produits financiers	18
- Ventilation de l’impôt sur les bénéfices –	19
- Tableau des filiales et participations –	20
- Honoraires des commissaires aux comptes –.....	21

**BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT**

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	339 199 855		339 199 855	339 199 855
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	339 199 855		339 199 855	339 199 855
ACTIF IMMOBILISE	339 199 855		339 199 855	339 199 855
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	578 765 886		578 765 886	482 294 512
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	578 765 886		578 765 886	482 294 512
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	93 307		93 307	2 162
Total disponibilités et divers	93 307		93 307	2 162
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	578 859 193		578 859 193	482 296 674
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	918 059 048		918 059 048	821 496 529

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Passif -

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé : 456 820 754	456 820 754	456 820 754
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		8 086 541	8 086 541
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		37 700 116	37 579 749
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		20 054 641	17 767 670
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(2 402 215)	2 407 337
Total situation nette		520 259 836	522 662 050
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		866 386	866 386
CAPITAUX PROPRES		521 126 222	523 528 435
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		396 929 674	297 964 234
Total dettes financières		396 929 674	297 964 234
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 152	3 860
Dettes fiscales et sociales			
Total dettes d'exploitation		3 152	3 860
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total dettes diverses			
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		396 932 827	297 968 094
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		918 059 048	821 496 529

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			(1)	1 864
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			(1)	1 864
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			12 174	(12 235)
Total charges externes			12 174	(12 235)
Impôts, taxes et assimilés			613	
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Total charges de personnel				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges d'exploitation				635
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			12 787	(11 600)
RESULTAT D'EXPLOITATION			(12 788)	13 463

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(12 788)	13 463
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	18 083 560	17 267 462
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	18 083 560	17 267 462
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	20 472 986	13 881 369
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	20 472 986	13 881 369
RESULTAT FINANCIER	(2 389 427)	3 386 094
RESULTAT COURANT	(2 402 215)	3 399 557
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		992 220
TOTAL DES PRODUITS	18 083 558	17 269 326
TOTAL DES CHARGES	20 485 773	14 861 989
BENEFICE ou PERTE	(2 402 215)	2 407 337

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euro
- Total du Bilan : 918 059 048
- Résultat avant répartition : (2 402 215)

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société VIVALTO SANTE.

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Règles et méthodes comptables -

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement ANC n° 2014-03 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général, dans sa version consolidée du 1^{er} janvier 2016 et modifié par le règlement N°2016-07 du 04 novembre 2016.

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, conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels.

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

MODES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées d'utilité déterminées pour chaque actif. Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

<u>Immobilisations incorporelles</u>	<u>Durée</u>	<u>Mode</u>	
Logiciels	1 à 3 ans	L	
<u>Immobilisations corporelles</u>	<u>Durée</u>	<u>Comptable</u>	<u>Fiscale</u>
Constructions	12 à 35 ans	L	L
Installations techniques, matériel, outillage	5 à 10 ans	L	L
IGAA	9 à 10 ans	L	L
Matériel de transport	5 ans	L	L
Matériel de bureau, Informatique	3 à 5 ans	L	L
Mobilier	8 à 10 ans	L	L

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

L : Linéaire

La société ne pouvant bénéficier de la mesure de simplification, un amortissement dérogatoire est constaté lors de l'application d'un régime dégressif sur le plan fiscal.

Une révision du plan d'amortissement est constatée, le cas échéant, pour prendre en compte les modifications de la durée de vie des immobilisations.

. Titres de participation et autres titres immobilisés

Les titres de participations sont enregistrés à leur valeur d'acquisition ou d'apport. Si cette valeur est supérieure à la valeur d'usage, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. La valeur d'usage est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres que les titres représentent, celle-ci étant le cas échéant rectifiée pour tenir compte de l'intérêt de ces sociétés pour le groupe, ainsi que de leurs perspectives de développement et de résultat.

. Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

. Provisions pour risques et charges

Principe général

Les provisions pour risques et charges ont un caractère éventuel quant à leur montant ou à leur échéance mais sont destinées à couvrir des risques et des charges que des événements survenus ou en cours rendent probables à la date de clôture.

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

III NOTES SUR LE BILAN

. Autres informations

Sont détaillés en annexes, la variation des immobilisations, l'échéancier des créances et des dettes, le détail des charges à payer, la composition du capital social, la variation des capitaux propres et le tableau des filiales et participations.

IV NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Sont détaillés en annexes, la ventilation du chiffre d'affaires, le détail du résultat exceptionnel, la ventilation de l'impôt sur les bénéfices, l'effectif de clôture et les honoraires de commissaire aux comptes.

V AUTRES INFORMATIONS

. Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas donnée car elle conduirait indirectement à révéler une rémunération individuelle.

. Identité des sociétés consolidant les comptes de la société

Les comptes individuels de la société, ainsi que ceux des sociétés qu'elle contrôle et sur lesquelles elle exerce une influence notable, sont intégrés dans les comptes consolidés de la Société VIVALTO SANTE HOLDING 3 (siège : 61, avenue Victor Hugo 75 116 Paris).

. Intégration fiscale

Société mère : Vivalto Santé 3 SCA – 61 Avenue Victor Hugo 75116 PARIS

. Evénements postérieurs à la clôture

NEANT.

. Engagement hors bilan

NEANT.

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	339 199 855			339 199 855
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières	339 199 855			339 199 855
TOTAL GENERAL	339 199 855			339 199 855

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta- tions : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	866 386					866 386
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées	866 386					866 386
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation						
TOTAL GENERAL	866 386					866 386
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	578 765 886	578 765 886		482 294 512
Débiteurs divers				
Total actif circulant	578 765 886	578 765 886		482 294 512
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	578 765 886	578 765 886		482 294 512
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés	578 765 886			

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	3 152	3 152			3 860
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	396 929 674	396 929 674			297 964 234
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	396 932 827	396 932 827			297 968 094
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	396 929 674				

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 152	3 342
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	3 152	3 342
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	3 152	3 342

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Crés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	462 373 868			462 373 868	0.97
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles	8 706 224			8 706 224	
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	471 080 092			471 080 092	

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des variations des capitaux propres -

		Montant
A	Situation à l'ouverture de l'exercice	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	521 121 099
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	2 407 337
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	523 528 435
B	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	1
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	1
C	(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	523 528 437
D	Variations en cours d'exercice	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	(2 402 215)
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	521 126 222
F	VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(2 402 215)
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(2 402 215)

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits financiers –

Charges financières

Nature des charges	2024	2023
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		13 881 369
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		13 881 369
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	20 472 986	
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts	20 472 986	13 881 369
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières	20 472 986	13 881 369
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	20 472 986	13 881 369

Produits financiers

Nature des produits	2024	2023
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers	18 083 560	17 267 462
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers	18 083 560	17 267 462
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	18 083 560	17 267 462

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2024				2023	
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(2 402 215)		(2 402 215)		(2 402 215)	2 407 337
Résultat exceptionnel						
Résultat comptable (hors participation)	(2 402 215)		(2 402 215)		(2 402 215)	2 407 337
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	(2 402 215)		(2 402 215)		(2 402 215)	2 407 337
Autres						
Total autres						
Total général	(2 402 215)		(2 402 215)		(2 402 215)	2 407 337

Société : VIVALTO SANTE
 Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des filiales et participations –

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
VIVALTO SANTE INVEST	298 498 947	(264 182 201)	100	339 199 855	339 199 855	578 553 415		10 055 373	(119 805 012)	

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Honoraires des commissaires aux comptes –

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	3 152
Autres honoraires	
TOTAL	3 152

VIVALTO SANTE SA

Société anonyme

61, avenue Victor Hugo

75116 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

VIVALTO SANTE SA

Société anonyme

61, avenue Victor Hugo

75116 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'Assemblée Générale de la société VIVALTO SANTE SA

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 SANTE SA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 2024 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.

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

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 Conseil d'Administration.

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 30 avril 2025

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

 Cecile Remy

Cécile REMY

VIVALTO SANTE
Siren : 813958410

COMPTES SOCIAUX ET ANNEXES

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	2
- Bilan Actif -	3
- Bilan Passif -	4
Compte de résultat (Partie 1)	5
Compte de résultat (Partie 2)	6
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS.....	7
- Présentation générale -	7
- Chiffres clés-	7
- Règles et méthodes comptables –	8
- Tableau des immobilisations -	11
- Etat des Provisions -	12
- Etat des Créances -	13
- État des Dettes -	14
- Charges à payer -	15
- Composition du capital social -	16
- Tableau des variations des capitaux propres -.....	17
- Charges et produits financiers –	18
Charges financières	18
Produits financiers	18
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –	19
- Tableau des filiales et participations –	20
- Honoraires des commissaires aux comptes –.....	21

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	339 199 855		339 199 855	339 199 855
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	339 199 855		339 199 855	339 199 855
ACTIF IMMOBILISE	339 199 855		339 199 855	339 199 855
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	578 765 886		578 765 886	482 294 512
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	578 765 886		578 765 886	482 294 512
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	93 307		93 307	2 162
Total disponibilités et divers	93 307		93 307	2 162
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	578 859 193		578 859 193	482 296 674
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	918 059 048		918 059 048	821 496 529

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Passif -

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé : 456 820 754	456 820 754	456 820 754
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		8 086 541	8 086 541
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		37 700 116	37 579 749
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		20 054 641	17 767 670
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(2 402 215)	2 407 337
Total situation nette		520 259 836	522 662 050
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		866 386	866 386
CAPITAUX PROPRES		521 126 222	523 528 435
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		396 929 674	297 964 234
Total dettes financières		396 929 674	297 964 234
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 152	3 860
Dettes fiscales et sociales			
Total dettes d'exploitation		3 152	3 860
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total dettes diverses			
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		396 932 827	297 968 094
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		918 059 048	821 496 529

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			(1)	1 864
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			(1)	1 864
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			12 174	(12 235)
Total charges externes			12 174	(12 235)
Impôts, taxes et assimilés			613	
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Total charges de personnel				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges d'exploitation				635
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			12 787	(11 600)
RESULTAT D'EXPLOITATION			(12 788)	13 463

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(12 788)	13 463
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	18 083 560	17 267 462
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	18 083 560	17 267 462
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	20 472 986	13 881 369
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	20 472 986	13 881 369
RESULTAT FINANCIER	(2 389 427)	3 386 094
RESULTAT COURANT	(2 402 215)	3 399 557
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		992 220
TOTAL DES PRODUITS	18 083 558	17 269 326
TOTAL DES CHARGES	20 485 773	14 861 989
BENEFICE ou PERTE	(2 402 215)	2 407 337

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euro
- Total du Bilan : 918 059 048
- Résultat avant répartition : (2 402 215)

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société VIVALTO SANTE.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Règles et méthodes comptables -

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement ANC n° 2014-03 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général, dans sa version consolidée du 1^{er} janvier 2016 et modifié par le règlement N°2016-07 du 04 novembre 2016.

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, conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels.

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

MODES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées d'utilité déterminées pour chaque actif. Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

<u>Immobilisations incorporelles</u>	<u>Durée</u>	<u>Mode</u>	
Logiciels	1 à 3 ans	L	
<u>Immobilisations corporelles</u>	<u>Durée</u>	<u>Comptable</u>	<u>Fiscale</u>
Constructions	12 à 35 ans	L	L
Installations techniques, matériel, outillage	5 à 10 ans	L	L
IGAA	9 à 10 ans	L	L
Matériel de transport	5 ans	L	L
Matériel de bureau, Informatique	3 à 5 ans	L	L
Mobilier	8 à 10 ans	L	L

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

L : Linéaire

La société ne pouvant bénéficier de la mesure de simplification, un amortissement dérogatoire est constaté lors de l'application d'un régime dégressif sur le plan fiscal.

Une révision du plan d'amortissement est constatée, le cas échéant, pour prendre en compte les modifications de la durée de vie des immobilisations.

. Titres de participation et autres titres immobilisés

Les titres de participations sont enregistrés à leur valeur d'acquisition ou d'apport. Si cette valeur est supérieure à la valeur d'usage, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. La valeur d'usage est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres que les titres représentent, celle-ci étant le cas échéant rectifiée pour tenir compte de l'intérêt de ces sociétés pour le groupe, ainsi que de leurs perspectives de développement et de résultat.

. Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

. Provisions pour risques et charges

Principe général

Les provisions pour risques et charges ont un caractère éventuel quant à leur montant ou à leur échéance mais sont destinées à couvrir des risques et des charges que des événements survenus ou en cours rendent probables à la date de clôture.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

III NOTES SUR LE BILAN

. Autres informations

Sont détaillés en annexes, la variation des immobilisations, l'échéancier des créances et des dettes, le détail des charges à payer, la composition du capital social, la variation des capitaux propres et le tableau des filiales et participations.

IV NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Sont détaillés en annexes, la ventilation du chiffre d'affaires, le détail du résultat exceptionnel, la ventilation de l'impôt sur les bénéfices, l'effectif de clôture et les honoraires de commissaire aux comptes.

V AUTRES INFORMATIONS

. Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas donnée car elle conduirait indirectement à révéler une rémunération individuelle.

. Identité des sociétés consolidant les comptes de la société

Les comptes individuels de la société, ainsi que ceux des sociétés qu'elle contrôle et sur lesquelles elle exerce une influence notable, sont intégrés dans les comptes consolidés de la Société VIVALTO SANTE HOLDING 3 (siège : 61, avenue Victor Hugo 75 116 Paris).

. Intégration fiscale

Société mère : Vivalto Santé 3 SCA – 61 Avenue Victor Hugo 75116 PARIS

. Événements postérieurs à la clôture

NEANT.

. Engagement hors bilan

NEANT.

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	339 199 855			339 199 855
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières	339 199 855			339 199 855
TOTAL GENERAL	339 199 855			339 199 855

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta- tions : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	866 386					866 386
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées	866 386					866 386
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation						
TOTAL GENERAL	866 386					866 386
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	578 765 886	578 765 886		482 294 512
Débiteurs divers				
Total actif circulant	578 765 886	578 765 886		482 294 512
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	578 765 886	578 765 886		482 294 512
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés	578 765 886			

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	3 152	3 152			3 860
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	396 929 674	396 929 674			297 964 234
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	396 932 827	396 932 827			297 968 094
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	396 929 674				

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 152	3 342
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	3 152	3 342
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	3 152	3 342

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Crés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	462 373 868			462 373 868	0.97
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles	8 706 224			8 706 224	
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	471 080 092			471 080 092	

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des variations des capitaux propres -

		Montant
A	Situation à l'ouverture de l'exercice	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	521 121 099
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	2 407 337
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	523 528 435
B	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	1
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	1
C	(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	523 528 437
D	Variations en cours d'exercice	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	(2 402 215)
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	521 126 222
F	VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(2 402 215)
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(2 402 215)

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits financiers –

Charges financières

Nature des charges	2024	2023
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		13 881 369
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		13 881 369
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	20 472 986	
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts	20 472 986	13 881 369
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières	20 472 986	13 881 369
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	20 472 986	13 881 369

Produits financiers

Nature des produits	2024	2023
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers	18 083 560	17 267 462
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers	18 083 560	17 267 462
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	18 083 560	17 267 462

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2024				2023	
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(2 402 215)		(2 402 215)		(2 402 215)	2 407 337
Résultat exceptionnel						
Résultat comptable (hors participation)	(2 402 215)		(2 402 215)		(2 402 215)	2 407 337
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	(2 402 215)		(2 402 215)		(2 402 215)	2 407 337
Autres						
Total autres						
Total général	(2 402 215)		(2 402 215)		(2 402 215)	2 407 337

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des filiales et participations -

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
VIVALTO SANTE INVEST	298 498 947	(264 182 201)	100	339 199 855	339 199 855	578 553 415		10 055 373	(119 805 012)	

Société : VIVALTO SANTE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Honoraires des commissaires aux comptes –

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	3 152
Autres honoraires	
TOTAL	3 152