

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01028

Numéro SIREN : 451 053 383

Nom ou dénomination : VITALLIANCE

Ce dépôt a été enregistré le 22/05/2023 sous le numéro de dépôt 10743

VITALLIANCE

5 rue Blondel

92400 COURBEVOIE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Certifié conforme


Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	329 210	280 070	49 140	0,15	103 609	0,38
Fonds commercial	483 850	160 000	323 850	0,98	320 000	1,17
Autres immobilisations incorporelles	76 511		76 511	0,23		
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 360	194	2 166	0,01		
Autres immobilisations corporelles	1 120 051	582 951	537 101	1,63	255 283	0,93
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	5 000		5 000	0,02	5 000	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	701 994		701 994	2,13	732 223	2,67
TOTAL (I)	2 718 976	1 023 215	1 695 761	5,14	1 416 114	5,17
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	10 708 464	531 547	10 176 917	30,85	9 079 954	33,13
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 568		2 568	0,01	2 568	0,01
. Personnel	15 609		15 609	0,05	6 018	0,02
. Organismes sociaux	324 664		324 664	0,98	626 145	2,28
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 847 331		6 847 331	20,75	8 300 252	30,28
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 279 402		1 279 402	3,88	797 883	2,91
. Autres	6 582 758		6 582 758	19,95	5 837 528	21,30
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	569		569	0,00	569	0,00
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	6 007 130		6 007 130	18,21	1 289 954	4,71
Charges constatées d'avance	60 793		60 793	0,18	53 503	0,20
TOTAL (II)	31 829 286	531 547	31 297 739	94,86	25 994 375	94,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	34 548 262	1 554 762	32 993 500	100,00	27 410 489	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	176 267	176 267
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	846 953	846 953
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 994	27 994
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 066 929	1 066 929
Résultat de l'exercice	3 234 876	2 480 674
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	5 353 019	4 598 817
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	520 718	462 052
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	520 718	462 052
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	6 561 733	8 561 243
. Découverts, concours bancaires	9 515	15 758
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 105 692	925 480
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 761 225	3 567 407
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	4 067 759	4 433 376
. Organismes sociaux	6 368 250	3 456 193
. Etat, impôts sur les bénéfices	790 550	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	930 077	943 419
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	299 307	245 467
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	152 515	201 277
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	73 141	
TOTAL(IV)	27 119 763	22 349 620
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	32 993 500	27 410 489

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	67 279 469		67 279 469	100,00		58 921 025	100,00		8 358 444	14,19	
Chiffres d'Affaires Nets	67 279 469		67 279 469	100,00		58 921 025	100,00		8 358 444	14,19	
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			231 345	0,34		112 859	0,19		118 486	104,99	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			817 505	1,22		681 009	1,16		136 496	20,04	
Autres produits			71 539	0,11		8 594	0,01		62 945	732,43	
Total des produits d'exploitation (I)			68 399 859	101,67		59 723 488	101,36		8 676 371	14,53	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			16 681	0,02		8 156	0,01		8 525	104,52	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			6 525 115	9,70		5 640 565	9,57		884 550	15,68	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 204 124	3,28		2 316 732	3,93		-112 608	-4,85	
Salaires et traitements			48 741 025	72,45		42 747 407	72,55		5 993 618	14,02	
Charges sociales			4 799 505	7,13		5 872 939	9,97		-1 073 434	-18,27	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			195 825	0,29		152 968	0,26		42 857	28,02	
Dotations aux provisions sur immobilisations			160 000	0,24					160 000	N/S	
Dotations aux provisions sur actif circulant			235 441	0,35		141 960	0,24		93 481	65,85	
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			346 198	0,51		66 670	0,11		279 528	419,27	
Total des charges d'exploitation (II)			63 223 914	93,97		56 947 396	96,65		6 276 518	11,02	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			5 175 945	7,69		2 776 091	4,71		2 399 854	86,45	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations						11 343	0,02		-11 343	-100,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)						11 343	0,02		-11 343	-100,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			50 787	0,08		63 391	0,11		-12 604	-19,87	
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			50 787	0,08		63 391	0,11		-12 604	-19,87	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-50 787	-0,07		-52 048	-0,08		1 261	2,42	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			5 125 158	7,62		2 724 043	4,62		2 401 115	88,15	

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	91 000	0,14	9 168	0,02	81 832	892,58
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 466	0,04	23 202	0,04	6 264	27,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	301 740	0,45	319 121	0,54	-17 381	-5,44
Total des produits exceptionnels (VII)	422 206	0,63	351 491	0,60	70 715	20,12
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	469 837	0,70	267 355	0,45	202 482	75,74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			59 605	0,10	-59 605	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	360 406	0,54	267 900	0,45	92 506	34,53
Total des charges exceptionnelles (VIII)	830 243	1,23	594 860	1,01	235 383	39,57
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-408 038	-0,60	-243 368	-0,40	-164 670	-67,65
Participation des salariés (IX)	691 694	1,03			691 694	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	790 550	1,18			790 550	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	68 822 064	102,29	60 086 322	101,98	8 735 742	14,54
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	65 587 188	97,48	57 605 647	97,77	7 981 541	13,86
RÉSULTAT NET	3 234 876	4,81	2 480 674	4,21	754 202	30,40
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	238 157	0,35	197 977	0,34	40 180	20,30
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 32 993 500,04 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 234 876,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/04/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général à jour des règlements complémentaires à la date de clôture des comptes annuels de cet exercice.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial Aid'ADOM est enregistré à l'actif du bilan pour un montant de 320 000 Euros. Sa durée d'utilisation n'est pas limitée. Conformément à la réglementation en vigueur, un test de dépréciation a été pratiqué à la clôture de l'exercice. Pour cette analyse, l'entité a retenu les méthodes généralement pratiquées dans le secteur en tenant compte des aspects spécifiques liés à sa situation. Suite à ce test, une dépréciation de 160 000€ a été comptabilisée au 31/12/2019.

En 2019, Vitalliance a acquis le fond commercial Melia. Sa durée d'utilisation n'est pas limitée. Conformément à la réglementation en vigueur, un test de dépréciation a été pratiqué à la clôture de l'exercice. Pour cette analyse, l'entité a retenu les méthodes généralement pratiquées dans le secteur en tenant compte des aspects spécifiques liés à sa situation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Distribution de dividendes de 2 480 674€ en date du 17/06/2019.
- Acquisition d'un fonds de commerce d'un montant de 163 850€ en avril 2019.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

L'activité de début 2020 n'est que légèrement impactée pour l'ensemble de nos activités par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 et plus spécifiquement depuis le début de la phase de confinement ; cet impact est impossible à circonscrire en l'absence de visibilité à moyen/long terme, toutefois nous estimons que la capacité opérationnelle de la Société n'est à ce stade pas remise en question.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 483 850 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	483 850	160 000	323 850	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	483 850	160 000	323 850	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 2 718 976 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	632 517	257 054		889 571
Immobilisations corporelles	713 765	408 646		1 122 411
Immobilisations financières	737 223	36 030	66 259	706 994
TOTAL	2 083 505	701 730	66 259	2 718 976

Les immobilisations financières sont composées :

- Des titres Unifadom pour 5 000€
- Du dépôt de garantie Oséo pour 500 000€
- De dépôts de garantie divers (loyers, matériel...)

Les titres de participations sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition. Les frais d'acquisition des titres font partie du coût d'acquisition.

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

La valeur d'inventaire correspond à la valeur d'utilité de l'actif déterminé pour la société.

La valeur d'utilité est déterminée en fonction de la rentabilité de la société.

Amortissements et provisions d'actif = 1 023 215 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	208 908	231 162		440 070
Immobilisations corporelles	458 483	124 663		583 145
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	667 391	355 825		1 023 215

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	257 210	208 070	49 140	3 ans
Système telegestion et formati	72 000	72 000	0	3 ans
Fonds commercial	483 850	160 000	323 850	Non amortiss.
Agencement, aménagement mat	2 360	194	2 166	10 ans
Inst.agenc.divers	299 922	129 191	170 731	de 5 à 10 ans
Matériel de transpor	233 987	116 921	117 065	de 1 à 5 ans
Mat.bureau &informat	445 326	312 059	133 267	3 ans
Mobilier	140 817	24 779	116 038	de 5 à 10 ans
Immo. incorporelles en cours	76 511	0	76 511	Non amortiss.
TOTAL	2 011 982	1 023 215	988 767	

Etat des créances = 26 523 581 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	701 994		701 994
Créances clients	10 708 464	10 708 464	
Sécurité soc et org sociaux	324 664	324 664	
Impôts sur les bénéfices	6 847 331	6 847 331	
TVA	1 279 402	1 279 402	
Groupe et associés	2 625 299	2 625 299	
Débiteurs divers	3 975 634		
Charges constatées d'avance	60 793	60 793	
TOTAL	26 523 581	26 523 581	701 994

Note sur les créances clients :

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée à la clôture lorsqu'il existe un risque de non-recouvrement de tout ou partie de la créance.

Au vue de l'importance du portefeuille clients (plus de 2500 clients actifs), cette dépréciation est fondée sur des données empiriques tirées de l'expérience de la société et sur des critères objectifs.

Provisions pour dépréciation = 531 547 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	337 549	235 441	41 443		531 547
Comptes financiers					
TOTAL	337 549	235 441	41 443		531 547

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 041 145 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 041 145
Disponibilités	
TOTAL	1 041 145

Charges constatées d'avance = 60 793 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 176 267 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	176 267	1,00	176 267
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	176267	1,00	176 267

Variation des capitaux propres :

Tableau de variation des capitaux propres						
Débit : - Crédit : +	31/12/N-1	Augment.	Diminutions	Affect. du résultat N-1	Résultat N	31/12/N
Capital social	176 267					176 267
Prime d'émission	846 953					846 853
Réserve légale	27 994					27 994
Réserves statutaires						
Autres réserves						
Report à nouveau	1 066 929					1 066 929
Résultat	2 480 674			(2 480 674)	3 234 876	3 234 876
Distribution de dividendes résultat 2018				2 480 674		2 480 674
Total capitaux propres	4 598 817	0	0		3 234 876	5 353 019

Provisions = 520 718 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réalementées					
Provisions pour risques	462 052	360 406	301 740		520 718
TOTAL	462 052	360 406	301 740		520 718

La provision pour litiges prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2019. Cette estimation a été réalisée sur la base des litiges résolus auparavant et en tenant compte du niveau de risque encouru par chaque dossier, évalué individuellement.

Etat des dettes = 27 119 763 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	6 561 733	402 197	6 159 536	
Dettes financières diverses	1 105 692	1 105 692		
Fournisseurs	6 761 225	6 761 225		
Dettes fiscales & sociales	12 455 943	12 455 943		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	152 515	152 515		
Produits constatés d'avance	73 141	73 141		
TOTAL	27 110 249	20 950 713	6 159 536	

Charges à payer par postes du bilan = 4 128 508 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	9 515
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	94 670
Dettes fiscales & sociales	4 024 323
Autres dettes	
TOTAL	4 128 508

Produits constatés d'avance = 73 141 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 67 279 469 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	67 258 769	99,97 %
Produits des activités annexes	20 700	0,03 %
TOTAL	67 279 469	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

1- Effectif moyen ETP: 2 645 salariés

2- Les comptes consolidés sont établis par la société Exenco.

3 _ La société consolidante est la société Groupe Vitalliance.

4 _ Les engagements de retraite au 31/12/19 ne sont pas comptabilisés et ne sont pas valorisés dans l'annexe car ils sont considérés, sur la base de la convention collective en vigueur dans la société et des informations relatives au personnel présent à la clôture, non significatifs.

5 - Détail Charges et produits exceptionnels :

	Montant HT
<u>Produits exceptionnels:</u>	422 206
Produits exceptionnels divers	99 466
Produit de cession élément actif	21 000
Reprise provision litige prud'hommes	301 740
<u>Charges exceptionnelles:</u>	830 243
Condamnation Prud'hommes	195 241
Pénalités et amendes	22 438
Charges exceptionnelles diverses	252 158
Dotation / provision litige prud'hommes	360 406
TOTAL	(408 038)

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL**Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours :**

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL AU 31/12/2019							
Postes du bilan	Redevances Payées		Redevances restant à payer			Total à Payer	Prix d'achat résiduel
	De l'exercice	Cumulées	< à 1 an	de 1 an à 5 ans	> à 5 ans		
Autres immobilisations corporelles	243 696 €	511 500 €	192 773 €	94 721 €	- €	287 494 €	27 602 €
Total	243 696 €	511 500 €	192 773 €	94 721 €	- €	287 494 €	27 602 €

Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
UNIFADOM	5 000	86 969	100	5 000	5 000	194 868		195 549	81 682	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

CARMYN

VITALLIANCE

**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au Capital de 176 267 Euros**

**Siège social : 5, rue Blondel
92400 COURBEVOIE**

RCS NANTERRE 451 053 383

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

* * * *

A l'associé unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VITALLIANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président, le 16 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

6, rue de Thaurin
75017 Paris
Tél : 01 44 40 86 88
Fax : 01 44 40 82 89

Capital autorisé de 1 000 euros
RCS Nanterre 451 053 383 PARIS
Siret : 451 053 383 00012
CIN : F103890202
N° carte professionnelle FR 17 328 954 161

Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes

CARMYN

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 qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession du commissaire aux comptes.

OBSERVATIONS

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Evénements post-clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant le contexte lié à la crise du Covid-19.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les appréciations 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.



CARMYN

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

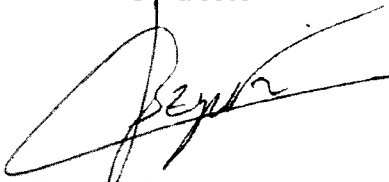
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toutes anomalies significatives. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

PARIS, le 05 mai 2020

CARMYN



Jean-Brice SZYNKIER



CARMYN

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.



VITALLIANCE

5 rue Blondel

92400 COURBEVOIE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019



Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		329 210	280 070	49 140	0,15	103 609	0,38
Fonds commercial		483 850	160 000	323 850	0,98	320 000	1,17
Autres immobilisations incorporelles		76 511		76 511	0,23		
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 360	194	2 166	0,01		
Autres immobilisations corporelles		1 120 051	582 951	537 101	1,63	255 283	0,93
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		5 000		5 000	0,02	5 000	0,02
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		701 994		701 994	2,13	732 223	2,67
TOTAL (I)		2 718 976	1 023 215	1 695 761	5,14	1 416 114	5,17
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		10 708 464	531 547	10 176 917	30,85	9 079 954	33,13
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		2 568		2 568	0,01	2 568	0,01
. Personnel		15 609		15 609	0,05	6 018	0,02
. Organismes sociaux		324 664		324 664	0,98	626 145	2,28
. Etat, impôts sur les bénéfices		6 847 331		6 847 331	20,75	8 300 252	30,28
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		1 279 402		1 279 402	3,88	797 883	2,91
. Autres		6 582 758		6 582 758	19,95	5 837 528	21,30
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		569		569	0,00	569	0,00
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		6 007 130		6 007 130	18,21	1 289 954	4,71
Charges constatées d'avance		60 793		60 793	0,18	53 503	0,20
TOTAL (II)		31 829 286	531 547	31 297 739	94,86	25 994 375	94,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		34 548 262	1 554 762	32 993 500	100,00	27 410 489	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	176 267	176 267
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	846 953	846 953
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 994	27 994
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 066 929	1 066 929
Résultat de l'exercice	3 234 876	2 480 674
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	5 353 019	4 598 817
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	520 718	462 052
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	520 718	462 052
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	6 561 733	8 561 243
. Découverts, concours bancaires	9 515	15 758
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 105 692	925 480
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 761 225	3 567 407
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	4 067 759	4 433 376
. Organismes sociaux	6 368 250	3 456 193
. Etat, impôts sur les bénéfices	790 550	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	930 077	943 419
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	299 307	245 467
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	152 515	201 277
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	73 141	
TOTAL (IV)	27 119 763	22 349 620
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	32 993 500	27 410 489

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	67 279 469		67 279 469	100,00	58 921 025	100,00	8 358 444	14,19	
Chiffres d'Affaires Nets	67 279 469		67 279 469	100,00	58 921 025	100,00	8 358 444	14,19	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			231 345	0,34	112 859	0,19	118 486	104,99	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			817 505	1,22	681 009	1,16	136 496	20,04	
Autres produits			71 539	0,11	8 594	0,01	62 945	732,43	
Total des produits d'exploitation (I)			68 399 859	101,67	59 723 488	101,36	8 676 371	14,53	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			16 681	0,02	8 156	0,01	8 525	104,52	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			6 525 115	9,70	5 640 565	9,57	884 550	15,68	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 204 124	3,28	2 316 732	3,93	-112 608	-4,85	
Salaires et traitements			48 741 025	72,45	42 747 407	72,55	5 993 618	14,02	
Charges sociales			4 799 505	7,13	5 872 939	9,97	-1 073 434	-18,27	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			195 825	0,29	152 968	0,26	42 857	28,02	
Dotations aux provisions sur immobilisations			160 000	0,24			160 000	N/S	
Dotations aux provisions sur actif circulant			235 441	0,35	141 960	0,24	93 481	65,85	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			346 198	0,51	66 670	0,11	279 528	419,27	
Total des charges d'exploitation (II)			63 223 914	93,97	56 947 396	96,65	6 276 518	11,02	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			5 175 945	7,69	2 776 091	4,71	2 399 854	86,45	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations					11 343	0,02	-11 343	-100,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)					11 343	0,02	-11 343	-100,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			50 787	0,08	63 391	0,11	-12 604	-19,87	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			50 787	0,08	63 391	0,11	-12 604	-19,87	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-50 787	-0,07	-52 048	-0,08	1 261	2,42	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			5 125 158	7,62	2 724 043	4,62	2 401 115	88,15	

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	91 000	0,14	9 168	0,02	81 832	892,58
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 466	0,04	23 202	0,04	6 264	27,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	301 740	0,45	319 121	0,54	-17 381	-5,44
Total des produits exceptionnels (VII)	422 206	0,63	351 491	0,60	70 715	20,12
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	469 837	0,70	267 355	0,45	202 482	75,74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			59 605	0,10	-59 605	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	360 406	0,54	267 900	0,45	92 506	34,53
Total des charges exceptionnelles (VIII)	830 243	1,23	594 860	1,01	235 383	39,57
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-408 038	-0,60	-243 368	-0,40	-164 670	-67,65
Participation des salariés (IX)	691 694	1,03			691 694	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	790 550	1,18			790 550	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	68 822 064	102,29	60 086 322	101,98	8 735 742	14,54
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	65 587 188	97,48	57 605 647	97,77	7 981 541	13,86
RÉSULTAT NET	3 234 876	4,81	2 480 674	4,21	754 202	30,40
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	238 157	0,35	197 977	0,34	40 180	20,30
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 32 993 500,04 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 234 876,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/04/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général à jour des règlements complémentaires à la date de clôture des comptes annuels de cet exercice.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial Aid'ADOM est enregistré à l'actif du bilan pour un montant de 320 000 Euros. Sa durée d'utilisation n'est pas limitée. Conformément à la réglementation en vigueur, un test de dépréciation a été pratiqué à la clôture de l'exercice. Pour cette analyse, l'entité a retenu les méthodes généralement pratiquées dans le secteur en tenant compte des aspects spécifiques liés à sa situation. Suite à ce test, une dépréciation de 160 000€ a été comptabilisée au 31/12/2019.

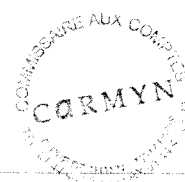
En 2019, Vitalliance a acquis le fond commercial Melia. Sa durée d'utilisation n'est pas limitée. Conformément à la réglementation en vigueur, un test de dépréciation a été pratiqué à la clôture de l'exercice. Pour cette analyse, l'entité a retenu les méthodes généralement pratiquées dans le secteur en tenant compte des aspects spécifiques liés à sa situation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Distribution de dividendes de 2 480 674€ en date du 17/06/2019.
- Acquisition d'un fonds de commerce d'un montant de 163 850€ en avril 2019.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

L'activité de début 2020 n'est que légèrement impactée pour l'ensemble de nos activités par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 et plus spécifiquement depuis le début de la phase de confinement ; cet impact est impossible à circonscrire en l'absence de visibilité à moyen/long terme, toutefois nous estimons que la capacité opérationnelle de la Société n'est à ce stade pas remise en question.



Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 483 850 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	483 850	160 000	323 850	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	483 850	160 000	323 850	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 2 718 976 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	632 517	257 054		889 571
Immobilisations corporelles	713 765	408 646		1 122 411
Immobilisations financières	737 223	36 030	66 259	706 994
TOTAL	2 083 505	701 730	66 259	2 718 976

Les immobilisations financières sont composées :

- Des titres Unifadom pour 5 000€
- Du dépôt de garantie Oséo pour 500 000€
- De dépôts de garantie divers (loyers, matériel...)

Les titres de participations sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition. Les frais d'acquisition des titres font partie du coût d'acquisition.

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

La valeur d'inventaire correspond à la valeur d'utilité de l'actif déterminé pour la société.

La valeur d'utilité est déterminée en fonction de la rentabilité de la société.

Amortissements et provisions d'actif = 1 023 215 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	208 908	231 162		440 070
Immobilisations corporelles	458 483	124 663		583 145
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	667 391	355 825		1 023 215

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	257 210	208 070	49 140	3 ans
Systeme telegestion et formati	72 000	72 000	0	3 ans
Fonds commercial	483 850	160 000	323 850	Non amortiss.
Agencement, aménagement mat	2 360	194	2 166	10 ans
Inst.agenc.divers	299 922	129 191	170 731	de 5 à 10 ans
Materiel de transpor	233 987	116 921	117 065	de 1 à 5 ans
Mat.bureau &informat	445 326	312 059	133 267	3 ans
Mobilier	140 817	24 779	116 038	de 5 à 10 ans
Immo. incorporelles en cours	76 511	0	76 511	Non amortiss.
TOTAL	2 011 982	1 023 215	988 767	

Etat des créances = 26 523 581 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	701 994		701 994
Créances clients	10 708 464	10 708 464	
Sécurité soc et org sociaux	324 664	324 664	
Impôts sur les bénéfices	6 847 331	6 847 331	
TVA	1 279 402	1 279 402	
Groupe et associés	2 625 299	2 625 299	
Débiteurs divers	3 975 634		
Charges constatées d'avance	60 793	60 793	
TOTAL	26 523 581	26 523 581	701 994

Note sur les créances clients :

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée à la clôture lorsqu'il existe un risque de non-recouvrement de tout ou partie de la créance.

Au vue de l'importance du portefeuille clients (plus de 2500 clients actifs), cette dépréciation est fondée sur des données empiriques tirées de l'expérience de la société et sur des critères objectifs.

Provisions pour dépréciation = 531 547 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	337 549	235 441	41 443		531 547
Comptes financiers					
TOTAL	337 549	235 441	41 443		531 547

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 041 145 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 041 145
Disponibilités	
TOTAL	1 041 145

Charges constatées d'avance = 60 793 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 176 267 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	176 267	1,00	176 267
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	176267	1,00	176 267

Variation des capitaux propres :

Tableau de variation des capitaux propres						
Débit : - Crédit : +	31/12/N-1	Augment.	Diminutions	Affect. du résultat N-1	Résultat N	31/12/N
Capital social	176 267					176 267
Prime d'émission	846 953					846 853
Réserve légale	27 994					27 994
Réserves statutaires						
Autres réserves						
Report à nouveau	1 066 929					1 066 929
Résultat	2 480 674			(2 480 674)	3 234 876	3 234 876
Distribution de dividendes résultat 2018				2 480 674		2 480 674
Total capitaux propres	4 598 817	0	0		3 234 876	5 353 019



Provisions = 520 718 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réalementées					
Provisions pour risques	462 052	360 406	301 740		520 718
TOTAL	462 052	360 406	301 740		520 718

La provision pour litiges prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2019. Cette estimation a été réalisée sur la base des litiges résolus auparavant et en tenant compte du niveau de risque encouru par chaque dossier, évalué individuellement.

Etat des dettes = 27 119 763 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	6 561 733	402 197	6 159 536	
Dettes financières diverses	1 105 692	1 105 692		
Fournisseurs	6 761 225	6 761 225		
Dettes fiscales & sociales	12 455 943	12 455 943		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	152 515	152 515		
Produits constatés d'avance	73 141	73 141		
TOTAL	27 110 249	20 950 713	6 159 536	

Charges à payer par postes du bilan = 4 128 508 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	9 515
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	94 670
Dettes fiscales & sociales	4 024 323
Autres dettes	
TOTAL	4 128 508

Produits constatés d'avance = 73 141 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 67 279 469 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	67 258 769	99,97 %
Produits des activités annexes	20 700	0,03 %
TOTAL	67 279 469	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

1- Effectif moyen ETP: 2 645 salariés

2- Les comptes consolidés sont établis par la société Exenco.

3 _ La société consolidante est la société Groupe Vitalliance.

4 _ Les engagements de retraite au 31/12/19 ne sont pas comptabilisés et ne sont pas valorisés dans l'annexe car ils sont considérés, sur la base de la convention collective en vigueur dans la société et des informations relatives au personnel présent à la clôture, non significatifs.

5 - Détail Charges et produits exceptionnels :

	Montant HT
<u>Produits exceptionnels:</u>	422 206
Produits exceptionnels divers	99 466
Produit de cession élément actif	21 000
Reprise provision litige prud'hommes	301 740
<u>Charges exceptionnelles:</u>	830 243
Condamnation Prud'hommes	195 241
Pénalités et amendes	22 438
Charges exceptionnelles diverses	252 158
Dotation / provision litige prud'hommes	360 406
TOTAL	(408 038)



INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL**Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours :**

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL AU 31/12/2019							
Postes du bilan	Redevances Payées		Redevances restant à payer			Total à Payer	Prix d'achat résiduel
	De l'exercice	Cumulées	< à 1 an	de 1 an à 5 ans	> à 5 ans		
Autres immobilisations corporelles	243 696 €	511 500 €	192 773 €	94 721 €	- €	287 494 €	27 602 €
Total	243 696 €	511 500 €	192 773 €	94 721 €	- €	287 494 €	27 602 €



Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
UNIFADOM	5 000	86 969	100	5 000	5 000	194 868		195 549	81 682	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



VITALLIANCE

Société par Actions Simplifiée au capital social de 176.267 euros
Siège social : 5, rue Blondel, 92400 Courbevoie
451 053 383 - RCS NANTERRE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 15 MAI 2020

L'an deux mille vingt, le quinze mai à 9 heures 30, au siège social,

La société Groupe Vitalliance, représentée par M. Amir Reza Tofghi, Associé Unique de la société Vitalliance (la "**Société**"), a décidé de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019
- Lecture du rapport du Commissaire sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur l'augmentation de capital réservée aux salariés
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019
- Dépenses et charges non déductibles,
- Approbation des conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs en vue des formalités.

Carmyn, Commissaire aux comptes de la Société, dûment convoqué, est absent et excusé.

Le Président met à la disposition de l'Associé Unique :

- les convocations adressées à l'Associé Unique et au Commissaire aux comptes,
- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société concernant l'exercice clos le 31 décembre 2019
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et l'annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019
- le rapport de gestion du Président,
- les rapports du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et sur les conventions réglementées,
- le texte des projets de résolutions soumises à l'assemblée,
- un exemplaire des statuts de la société.

L'Associé Unique déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été tenus à sa disposition, au siège social, depuis la convocation de l'assemblée.

Puis l'Associé Unique prend les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président sur la gestion de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes dudit exercice,

approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes faisant ressortir un bénéfice de 3.234.876 euros,

donne, en conséquence, quitus entier et sans réserve au Président, pour sa gestion de l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance de la proposition du Président,

décide d'affecter le montant du résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit un bénéfice de 3.234.876 euros, en totalité au compte "Report à Nouveau", lequel sera porté de la somme de 1.066.929 euros à 4.301.805 euros.

L'Associé Unique **prend acte** que des dividendes ont été versés au titre des trois derniers exercices comme suit :

- un acompte sur dividende a été décidé le 30 novembre 2017 d'un montant de 650.000 euros,
- un dividende d'un montant de 2.327.474 euros a été décidé par l'assemblée générale du 26 juin 2018
- un dividende d'un montant de 2.480.674 euros décidé par l'associé unique le 17 juin 2019

TROISIEME DECISION

Dépenses et charges non déductibles

L'Associé Unique, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts,

prend acte que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ne comportent aucune dépense et charge non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

QUATRIEME DECISION

Conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce

L'Associé Unique,

après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport spécial du Commissaire aux comptes,

approuve le rapport spécial du Commissaire aux comptes et les conventions suivantes qui ont été conclues au cours de l'exercice écoulé et qui y sont mentionnées :

- Convention d'assistance et de prestations de services conclue entre Groupe Vitalliance, Vitalliance, Endal et Unifadom en date du 1^{er} janvier 2019
- Convention d'assistance et de prestations de services conclue entre Vitalliance et Endal en date du 1^{er} janvier 2019
- Convention de mise à disposition de postes conclue entre Groupe Vitalliance et Vitalliance en date du 1^{er} janvier 2019

CINQUIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer toutes formalités légales.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par L'Associé Unique.



Groupe Vitalliance
Associé
Représenté par Amir Reza Tofighi