

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 10744

VITALLIANCE

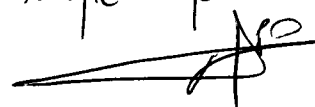
5 RUE BLONDEL

92400 COURBEVOIE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

entité conforme


Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement		15 293		15 293	0,04		
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		365 814	324 487	41 326	0,11	49 140	0,15
Fonds commercial		483 850	160 000	323 850	0,89	323 850	0,98
Autres immobilisations incorporelles		92 072		92 072	0,25	76 511	0,23
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		76 040	1 922	74 118	0,20		
Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 360	430	1 930	0,01	2 166	0,01
Autres immobilisations corporelles		2 269 747	794 476	1 475 271	4,04	537 101	1,63
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		5 000		5 000	0,01	5 000	0,02
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		819 667		819 667	2,25	701 994	2,13
TOTAL (I)		4 129 843	1 281 316	2 848 527	7,81	1 695 761	5,14
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		16 881		16 881	0,05		
Clients et comptes rattachés		11 914 439	703 440	11 210 999	30,73	10 176 917	30,85
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		2 568		2 568	0,01	2 568	0,01
. Personnel		33 744		33 744	0,09	15 609	0,05
. Organismes sociaux		223 822		223 822	0,61	324 664	0,98
. Etat, impôts sur les bénéfices		6 808 342		6 808 342	18,66	6 847 331	20,75
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		947 870		947 870	2,60	1 279 402	3,88
. Autres		4 068 998		4 068 998	11,15	6 582 758	19,95
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		10 248 675		10 248 675	28,10	6 007 130	18,21
Charges constatées d'avance		67 513		67 513	0,19	60 793	0,18
TOTAL (II)		34 333 421	703 440	33 629 981	92,19	31 297 739	94,86
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)		38 463 264	1 984 756	36 478 508	100,00	32 993 500	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	176 267	0,48	176 267	0,53
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	846 953	2,32	846 953	2,57
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	27 994	0,08	27 994	0,08
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	4 301 805	11,79	1 066 929	3,23
Résultat de l'exercice	3 307 036	9,07	3 234 876	9,80
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	8 660 055	23,74	5 353 019	16,22
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	622 200	1,71	520 718	1,58
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	622 200	1,71	520 718	1,58
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	5 979 536	16,39	6 561 733	19,89
. Découverts, concours bancaires	15 616	0,04	9 515	0,03
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 444 272	3,96	1 105 692	3,35
. Associés	3 848 830	10,55		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 443 558	12,18	6 761 225	20,49
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 255 178	11,66	4 067 759	12,33
. Organismes sociaux	5 139 816	14,09	6 368 250	19,30
. Etat, impôts sur les bénéfices			790 550	2,40
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 046 136	2,87	930 077	2,82
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	478 569	1,31	299 307	0,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	544 742	1,49	152 515	0,46
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance			73 141	0,22
TOTAL(IV)	27 196 253	74,55	27 119 763	82,20
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	36 478 508	100,00	32 993 500	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	7 318		7 318	0,01			7 318	N/S		
Production vendue biens										
Production vendue services	81 098 869		81 098 869	99,99	67 279 469	100,00	13 819 400	20,54		
Chiffres d'Affaires Nets	81 106 187		81 106 187	100,00	67 279 469	100,00	13 826 718	20,55		
Production stockée										
Production immobilisée			15 293	0,02			15 293	N/S		
Subventions d'exploitation			4 158 704	5,13	231 345	0,34	3 927 359	N/S		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			602 277	0,74	817 505	1,22	-215 228	-26,32		
Autres produits			25 016	0,03	71 539	0,11	-46 523	-65,02		
Total des produits d'exploitation (I)			85 907 476	105,92	68 399 859	101,67	17 507 617	25,60		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 345	0,02	16 681	0,02	1 664	9,98		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			7 418 455	9,15	6 525 115	9,70	893 340	13,69		
Impôts, taxes et versements assimilés			3 317 000	4,09	2 204 124	3,28	1 112 876	50,49		
Salaires et traitements			61 205 830	75,46	48 741 025	72,45	12 464 805	25,57		
Charges sociales			6 036 857	7,44	4 799 505	7,13	1 237 352	25,78		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			258 101	0,32	195 825	0,29	62 276	31,80		
Dotations aux provisions sur immobilisations					160 000	0,24	-160 000	-100,00		
Dotations aux provisions sur actif circulant			202 907	0,25	235 441	0,35	-32 534	-13,81		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			189 223	0,23	346 198	0,51	-156 975	-45,33		
Total des charges d'exploitation (II)			78 646 719	96,97	63 223 914	93,97	15 422 805	24,39		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			7 260 758	8,95	5 175 945	7,69	2 084 813	40,28		
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										
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)										
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			29 722	0,04	50 787	0,08	-21 065	-41,47		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			29 722	0,04	50 787	0,08	-21 065	-41,47		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-29 722	-0,03	-50 787	-0,07	21 065	41,48		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			7 231 035	8,92	5 125 158	7,62	2 105 877	41,09		

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			91 000	0,14	-91 000	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			29 466	0,04	-29 466	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	191 518	0,24	301 740	0,45	-110 222	-36,52
Total des produits exceptionnels (VII)	191 518	0,24	422 206	0,63	-230 688	-54,63
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	655 477	0,81	469 837	0,70	185 640	39,51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	293 000	0,36	360 406	0,54	-67 406	-18,69
Total des charges exceptionnelles (VIII)	948 477	1,17	830 243	1,23	118 234	14,24
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-756 959	-0,92	-408 038	-0,60	-348 921	-85,50
Participation des salariés (IX)	1 495 051	1,84	691 694	1,03	803 357	116,14
Impôts sur les bénéfices (X)	1 671 989	2,06	790 550	1,18	881 439	111,50
Total des Produits (I+III+V+VII)	86 098 994	106,16	68 822 064	102,29	17 276 930	25,10
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	82 791 958	102,08	65 587 188	97,48	17 204 770	26,23
RÉSULTAT NET	3 307 036	4,08	3 234 876	4,81	72 160	2,23
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	200 638	0,25	238 157	0,35	-37 519	-15,74
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 36 478 507,96 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 307 035,53 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2021 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, il n'y a pas de dépréciation complémentaire à comptabiliser en 2020 (une dépréciation de 160 000€uros 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.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020 et la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

Cela étant dit, pour couvrir un certain nombre de frais liées à cette pandémie la société a bénéficié de subventions et d'aides d'état, enregistrées dans le poste « Subventions d'exploitation » du compte de résultat, et qui sont principalement :

- Des Primes Covid pour un montant total de 2 246 782 euros, entièrement reversées aux auxiliaires de vie pour les récompenser de leur professionnalisme durant cette période.
- Des Dotations Covid pour un montant total de 981 398 €. Il s'agit d'aides versées par l'état pour couvrir les dépenses liées à la pandémie (Masques, gel, et autres dispositifs qui ont permis à Vitalliance d'équiper et de protéger ses salariés) ainsi que de compenser de légères baisses de chiffre d'affaires observées dans certains départements.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Depuis le 1er janvier 2020, la société Vitalliance fait partie d'un groupe d'intégration fiscale dont la société mère est la société Groupe Vitalliance.
- La société Groupe Vitalliance a transféré son bail à la société Vitalliance, ce qui a entraîné le transfert des immobilisations de Groupe Vitalliance vers Vitalliance.
- Activation des frais de développement liés au projet Néovita.

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	

Frais de recherche & développement = 15 293 E

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	15 293		15 293	%

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 4 129 843 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	889 571	67 458		957 029
Immobilisations corporelles	1 122 411	1 225 735		2 348 147
Immobilisations financières	706 994	117 673		824 667
TOTAL	2 718 976	1 410 866		4 129 843

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 = 1 281 316 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	440 070	44 417		484 487
Immobilisations corporelles	583 145	213 684		796 829
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 023 215	258 101		1 281 316

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais recherche et d veloppement	15 293	0	15 293	5 ans
Concessions et droits similaire	293 814	252 487	41 326	de 1 à 3 ans
Système telegestion	72 000	72 000	0	3 ans
Fonds commercial	483 850	0	483 850	Non amortiss.
Installations générales	76 040	1 922	74 118	10 ans
Agencements, aménagements	2 360	430	1 930	10 ans
Installations générales	623 165	167 640	455 525	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	875 305	176 195	699 110	de 1 à 5 ans
Matériel du bureau & info	608 138	396 321	211 817	de 1 à 3 ans
Mobilier	163 138	54 320	108 819	de 5 à 10 ans
Immo en cours	92 072	0	92 072	Non amortiss.
TOTAL	3 305 176	1 121 316	2 183 860	

Etat des créances = 24 886 964 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	819 667		819 667
Actif circulant & charges d'avance	24 067 296	24 067 296	
TOTAL	24 886 964	24 067 296	819 667

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 = 703 440 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	531 547	202 907	31 014		703 440
Comptes financiers					
TOTAL	531 547	202 907	31 014		703 440

Produits à recevoir par postes du bilan = 751 691 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	751 691
Disponibilités	
TOTAL	751 691

Charges constatées d'avance = 67 513 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	176 267	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
Primes d'émission, de fusion...	846 953					846 953
Réserve légale	27 994					27 994
Réserves statutaires ou contract.						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau	1 066 929			(3 234 876)		4 301 805
Résultat	3 234 876			3 234 876	3 307 036	3 307 036
Total Capitaux Propres	5 353 019				3 307 036	8 660 055

Provisions = 622 200 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réaffectées					
Provisions pour risques	520 718	293 000	191 518		622 200
TOTAL	520 718	293 000	191 518		622 200

La provision pour litiges prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2020. 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 = 27 196 253 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	5 995 151	163 415	5 831 736	
Dettes financières diverses	5 293 103	5 293 103		
Fournisseurs	4 443 558	4 443 558		
Dettes fiscales & sociales	10 919 699	10 919 699		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	544 742	544 742		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	27 196 253	21 364 517	5 831 736	

Charges à payer par postes du bilan = 6 764 987 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	15 243
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	245 561
Dettes fiscales & sociales	6 404 183
Autres dettes	100 000
TOTAL	6 764 987

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 81 106 187 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	7 318	0,01 %
Prestations de services	81 048 720	99,93 %
Produits des activités annexes	50 149	0,06 %
TOTAL	81 106 187	100.0

Autres informations relatives au compte de résultat

- 1- Effectif moyen ETP: 3 337 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 31/12/2020 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>	191 518€
Reprise provision litige prud'hommes	191 518€
<u>Charges exceptionnelles :</u>	948 477€
Condamnation Prud'hommes	168 676€
Pénalités et amendes	10 188€
Charges exceptionnelles diverses	476 613€
Dotation / provision litige prud'hommes	293 000€
Résultat exceptionnel	(756 959€)

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

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL AU 31/12/2020							
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	205 472 €	638 403 €	112 784 €	11 313 €	- €	124 097 €	35 513 €
Total	205 472 €	638 403 €	112 784 €	11 313 €	- €	124 097 €	35 513 €

Annexes (suite)**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet Experts Associés Franciliens, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par VITALLIANCE,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2020 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	36 478 508
Chiffre d'affaires hors taxes	81 106 187
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	3 307 036

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour Experts Associés Franciliens
Fait à COURBEVOIE le 30/04/2021

Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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€	168 651€	100	5 000	5 000	500 908€		570 849€	274 950€	
<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 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 2020

* * * *

Aux associés de la société VITALLIANCE,

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 2020, 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.

SAS Carmyn au capital de 1 000 €
R.C.S. 789 954 161 Paris
Siret : 789 954 161 00012
Code NAF 6920 Z
TVA intracommunautaire FR 11 789 954 161

Société de Commissariat aux Comptes et d'Expertise Comptable
Membre de la Compagnie Régionale de Paris et inscrite au tableau de l'Ordre de Paris - Ile de France

6 rue de Thann
75017 Paris
Tél : 01 44 40 88 88

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATION

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

JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 le 30 avril 2021 par le Président.

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

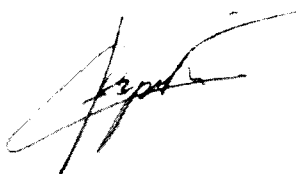
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 3 juin 2021

CARMYN



Jean-Brice SZYNKIER
Commissaire aux Comptes
Associé

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 01/01/2020 au 31/12/2020



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	15 293		15 293	0,04		
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	365 814	324 487	41 326	0,11	49 140	0,15
Fonds commercial	483 850	160 000	323 850	0,89	323 850	0,98
Autres immobilisations incorporelles	92 072		92 072	0,25	76 511	0,23
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	76 040	1 922	74 118	0,20		
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 360	430	1 930	0,01	2 166	0,01
Autres immobilisations corporelles	2 269 747	794 476	1 475 271	4,04	537 101	1,63
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	5 000		5 000	0,01	5 000	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	819 667		819 667	2,25	701 994	2,13
TOTAL (I)	4 129 843	1 281 316	2 848 527	7,81	1 695 761	5,14
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	16 881		16 881	0,05		
Clients et comptes rattachés	11 914 439	703 440	11 210 999	30,73	10 176 917	30,85
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 568		2 568	0,01	2 568	0,01
. Personnel	33 744		33 744	0,09	15 609	0,05
. Organismes sociaux	223 822		223 822	0,61	324 664	0,98
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 808 342		6 808 342	18,66	6 847 331	20,75
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	947 870		947 870	2,60	1 279 402	3,88
. Autres	4 068 998		4 068 998	11,15	6 582 758	19,95
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	10 248 675		10 248 675	28,10	6 007 130	18,21
Charges constatées d'avance	67 513		67 513	0,19	60 793	0,18
TOTAL (II)	34 333 421	703 440	33 629 981	92,19	31 297 739	94,86
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)	38 463 264	1 984 756	36 478 508	100,00	32 993 500	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (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	4 301 805	1 066 929
Résultat de l'exercice	3 307 036	3 234 876
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	8 660 055	5 353 019
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	622 200	520 718
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	622 200	520 718
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	5 979 536	6 561 733
. Découverts, concours bancaires	15 616	9 515
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 444 272	1 105 692
. Associés	3 848 830	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 443 558	6 761 225
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	4 255 178	4 067 759
. Organismes sociaux	5 139 816	6 368 250
. Etat, impôts sur les bénéfices		790 550
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 046 136	930 077
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	478 569	299 307
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	544 742	152 515
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	27 196 253	27 119 763
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	36 478 508	32 993 500

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	7 318		7 318	0,01			7 318	N/S	
Production vendue biens									
Production vendue services	81 098 869		81 098 869	99,99	67 279 469	100,00	13 819 400	20,54	
Chiffres d'Affaires Nets	81 106 187		81 106 187	100,00	67 279 469	100,00	13 826 718	20,55	

Production stockée								
Production immobilisée			15 293	0,02			15 293	N/S
Subventions d'exploitation			4 158 704	5,13	231 345	0,34	3 927 359	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			602 277	0,74	817 505	1,22	-215 228	-26,32
Autres produits			25 016	0,03	71 539	0,11	-46 523	-65,02
Total des produits d'exploitation (I)			85 907 476	105,92	68 399 859	101,67	17 507 617	25,60
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 345	0,02	16 681	0,02	1 664	9,98
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			7 418 455	9,15	6 525 115	9,70	893 340	13,69
Impôts, taxes et versements assimilés			3 317 000	4,09	2 204 124	3,28	1 112 876	50,49
Salaires et traitements			61 205 830	75,46	48 741 025	72,45	12 464 805	25,57
Charges sociales			6 036 857	7,44	4 799 505	7,13	1 237 352	25,78
Dotations aux amortissements sur immobilisations			258 101	0,32	195 825	0,29	62 276	31,80
Dotations aux provisions sur immobilisations					160 000	0,24	-160 000	-100,00
Dotations aux provisions sur actif circulant			202 907	0,25	235 441	0,35	-32 534	-13,81
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			189 223	0,23	346 198	0,51	-156 975	-45,33
Total des charges d'exploitation (II)			78 646 719	96,97	63 223 914	93,97	15 422 805	24,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			7 260 758	8,95	5 175 945	7,69	2 084 813	40,28
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								
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)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			29 722	0,04	50 787	0,08	-21 065	-41,47
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			29 722	0,04	50 787	0,08	-21 065	-41,47
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-29 722	-0,03	-50 787	-0,07	21 065	41,48
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			7 231 035	8,92	5 125 158	7,62	2 105 877	41,09

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			91 000	0,14	-91 000	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			29 466	0,04	-29 466	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	191 518	0,24	301 740	0,45	-110 222	-36,52
Total des produits exceptionnels (VII)	191 518	0,24	422 206	0,63	-230 688	-54,63
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	655 477	0,81	469 837	0,70	185 640	39,51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	293 000	0,36	360 406	0,54	-67 406	-18,69
Total des charges exceptionnelles (VIII)	948 477	1,17	830 243	1,23	118 234	14,24
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-756 959	-0,92	-408 038	-0,60	-348 921	-85,50
Participation des salariés (IX)	1 495 051	1,84	691 694	1,03	803 357	116,14
Impôts sur les bénéfices (X)	1 671 989	2,06	790 550	1,18	881 439	111,50
Total des Produits (I+III+V+VII)	86 098 994	106,16	68 822 064	102,29	17 276 930	25,10
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	82 791 958	102,08	65 587 188	97,48	17 204 770	26,23
RÉSULTAT NET	3 307 036	4,08	3 234 876	4,81	72 160	2,23
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	200 638	0,25	238 157	0,35	-37 519	-15,74
Dont Crédit-bail immobilier						



Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 36 478 507,96 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 307 035,53 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2021 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 :

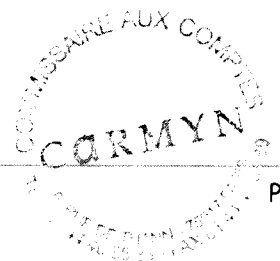
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur 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, il n'y a pas de dépréciation complémentaire à comptabiliser en 2020 (une dépréciation de 160 000€uros 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.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020 et la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

Cela étant dit, pour couvrir un certain nombre de frais liés à cette pandémie la société a bénéficié de subventions et d'aides d'état, enregistrées dans le poste « Subventions d'exploitation » du compte de résultat, et qui sont principalement :

- Des Primes Covid pour un montant total de 2 246 782 euros, entièrement reversées aux auxiliaires de vie pour les récompenser de leur professionnalisme durant cette période.
- Des Dotations Covid pour un montant total de 981 398 €. Il s'agit d'aides versées par l'état pour couvrir les dépenses liées à la pandémie (Masques, gel, et autres dispositifs qui ont permis à Vitalliance d'équiper et de protéger ses salariés) ainsi que de compenser de légères baisses de chiffre d'affaires observées dans certains départements.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Depuis le 1er janvier 2020, la société Vitalliance fait partie d'un groupe d'intégration fiscale dont la société mère est la société Groupe Vitalliance.
- La société Groupe Vitalliance a transféré son bail à la société Vitalliance, ce qui a entraîné le transfert des immobilisations de Groupe Vitalliance vers Vitalliance.
- Activation des frais de développement liés au projet Néovita.

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	

Frais de recherche & développement = 15 293 E

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	15 293		15 293	%

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 4 129 843 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	889 571	67 458		957 029
Immobilisations corporelles	1 122 411	1 225 735		2 348 147
Immobilisations financières	706 994	117 673		824 667
TOTAL	2 718 976	1 410 866		4 129 843

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 = 1 281 316 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	440 070	44 417		484 487
Immobilisations corporelles	583 145	213 684		796 829
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 023 215	258 101		1 281 316

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais recherche et d développement	15 293	0	15 293	5 ans
Concessions et droits similaire	293 814	252 487	41 326	de 1 à 3 ans
Systeme telegestion	72 000	72 000	0	3 ans
Fonds commercial	483 850	0	483 850	Non amortiss.
Installations générales	76 040	1 922	74 118	10 ans
Agencements, aménagements	2 360	430	1 930	10 ans
Installations générales	623 165	167 640	455 525	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	875 305	176 195	699 110	de 1 à 5 ans
Mtatiériel du bureau & info	608 138	396 321	211 817	de 1 à 3 ans
Mobilier	163 138	54 320	108 819	de 5 à 10 ans
Immo en cours	92 072	0	92 072	Non amortiss.
TOTAL	3 305 176	1 121 316	2 183 860	

Etat des créances = 24 886 964 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	819 667		819 667
Actif circulant & charges d'avance	24 067 296	24 067 296	
TOTAL	24 886 964	24 067 296	819 667

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 = 703 440 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	531 547	202 907	31 014		703 440
Comptes financiers					
TOTAL	531 547	202 907	31 014		703 440

Produits à recevoir par postes du bilan = 751 691 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	751 691
Disponibilités	
TOTAL	751 691

Charges constatées d'avance = 67 513 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	176 267	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
Primes d'émission, de fusion...	846 953					846 953
Réserve légale	27 994					27 994
Réserves statutaires ou contract.						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau	1 066 929			(3 234 876)		4 301 805
Résultat	3 234 876			3 234 876	3 307 036	3 307 036
Total Capitaux Propres	5 353 019				3 307 036	8 660 055

Provisions = 622 200 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	520 718	293 000	191 518		622 200
Provisions pour risques					
TOTAL	520 718	293 000	191 518		622 200

La provision pour litiges prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2020. 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 = 27 196 253 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	5 995 151	163 415	5 831 736	
Dettes financières diverses	5 293 103	5 293 103		
Fournisseurs	4 443 558	4 443 558		
Dettes fiscales & sociales	10 919 699	10 919 699		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	544 742	544 742		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	27 196 253	21 364 517	5 831 736	

Charges à payer par postes du bilan = 6 764 987 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	15 243
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	245 561
Dettes fiscales & sociales	6 404 183
Autres dettes	100 000
TOTAL	6 764 987

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

Ventilation du chiffre d'affaires = 81 106 187 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	7 318	0,01 %
Prestations de services	81 048 720	99,93 %
Produits des activités annexes	50 149	0,06 %
TOTAL	81 106 187	100.0

Autres informations relatives au compte de résultat

- 1- Effectif moyen ETP: 3 337 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 31/12/2020 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>	191 518€
Reprise provision litige prud'hommes	191 518€
<u>Charges exceptionnelles :</u>	948 477€
Condamnation Prud'hommes	168 676€
Pénalités et amendes	10 188€
Charges exceptionnelles diverses	476 613€
Dotation / provision litige prud'hommes	293 000€
Résultat exceptionnel	(756 959€)

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours :

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL AU 31/12/2020							
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	205 472 €	638 403 €	112 784 €	11 313 €	- €	124 097 €	35 513 €
Total	205 472 €	638 403 €	112 784 €	11 313 €	- €	124 097 €	35 513 €

VITALLIANCE

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

(la « Société »)

ACTE CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES ASSOCIES EN DATE DU 30 JUIN 2021

LES SOUSSIGNES :

- **Groupe Vitalliance**, société par actions simplifiée au capital social de 17.368.830 euros, dont le siège social est 5, rue Blondel, 92400 Courbevoie, immatriculée au RCS de Nanterre sous le numéro 788 572 857,
- **NewGV**, société par actions simplifiée au capital de 71.756.668 euros, dont le siège social est 5, rue Blondel, 92400 Courbevoie, immatriculée au RCS de Nanterre sous le numéro 884 517 988

seuls associés de la Société et propriétaires de la totalité des 176.267 actions composant le capital social de la Société,

après avoir pris connaissance :

- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société concernant l'exercice clos le 31 décembre 2020
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et l'annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2020
- le rapport de gestion du Président,
- les rapports du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et sur les conventions réglementées,
- le texte des projets de résolutions soumises à l'assemblée,
- un exemplaire des statuts de la société.

ont pris par acte sous seing privé, conformément à l'article 17.3 des statuts de la Société, les décisions ci-après portant sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020
- Lecture du rapport du Commissaire sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020
- 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 2020 et quitus au Président
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020
- Dépenses et charges non déductibles,
- Approbation des conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Rémunération du Directeur Général,
- Pouvoirs en vue des formalités.

Carmyn, Commissaire aux comptes de la Société, a été avisé des présentes décisions.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président

La collectivité des associés,

ART

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 2020 et du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes dudit exercice,

approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes faisant ressortir un bénéfice de 3.307.036 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 2020

La collectivité des associés,

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 2020, soit un bénéfice de 3.307.036 euros, en totalité au compte « Report à Nouveau » qui passera de 4.301.805 euros à 7.608.841 euros.

La collectivité des associés **prend acte** que des dividendes ont été versés au titre des trois derniers exercices comme suit :

- 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

La collectivité des associés, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts,

prend acte que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 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

La collectivité des associés,

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 NewGV, Groupe Vitalliance, Vitalliance, Endal et Unifadom en date du 9 juillet 2020, telle que modifiée par avenant le 1^{er} août 2020 pour intégrer Quali Saad et par avenant le 1^{er} décembre 2020 pour intégrer Saad Talent,
- Convention de mise à disposition de postes conclue entre Vitalliance, NewGV, Endal, Quali Saad et Unifadom en date du 1^{er} octobre 2020
- Convention de prestations de services qualité conclue entre Quali Saad et Vitalliance en date du 1 août 2020

AA-T²

- Convention de prestations de services de recrutement conclue entre Saad Talent et Vitalliance en date du 1 décembre 2020

CINQUIEME DECISION

Rémunération du Directeur Général

La collectivité des associés,

après avoir pris connaissance du rapport du Président,

prend acte, en tant que de besoin, de ce que Monsieur Pierre Francis ne perçoit plus de rémunération au titre de ses fonctions de Directeur Général de la Société.

SIXIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

La collectivité des associés **confère** tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer toutes formalités légales.

A Courbevoie



Amir REZA-TOFIGHI

Groupe Vitalliance

Par : Amir Reza-Tofighi



Amir REZA-TOFIGHI

NewGV

Par : ART Conseil

Par : Amir Reza-Tofighi

ART