

Certifiés conformes à l'original par le Président

 *Frank Ribuot*

Frank Ribuot

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** »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 28 JUIN 2023**

EXTRAITS

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

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 2022, soit un bénéfice de 8.465.516 euros comme suit :

- A titre de dividende à verser à l'Associé Unique à hauteur d'un montant de 6.021.512 euros ;
- Le solde, soit un montant de 2.444.004 euros, au compte « Report à Nouveau » qui passera de 9.629.670 euros à 12.073.674 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

[...]

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

SEPTIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

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

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Bilan et Resultat

Certifiés conformes à l'original par le Président

VITALLIANCE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN ACTIF

Présenté en Euros



Frank Ribuo

Frank Ribuo

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	68 652	49 340	19 312	0,04	43 066	0,09
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	463 843	408 279	55 564	0,13	84 736	0,18
Fonds commercial	483 850	322 000	161 850	0,37	323 850	0,70
Autres immobilisations incorporelles	92 072	36 829	55 243	0,13	73 658	0,16
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	76 040	17 130	58 910	0,13	66 514	0,14
Installations techniques, matériel & outillage industriels	27 227	3 322	23 904	0,05	16 062	0,03
Autres immobilisations corporelles	4 152 653	1 869 862	2 282 791	5,22	2 369 887	5,15
Immobilisations en cours	8 000		8 000	0,02		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations					5 000	0,01
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	959 113		959 113	2,19	914 541	1,99
TOTAL (I)	6 331 450	2 706 762	3 624 688	8,29	3 897 314	8,47
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	8 531		8 531	0,02	7 551	0,02
Clients et comptes rattachés	18 820 876	1 315 181	17 505 695	40,06	13 536 931	29,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	24 300		24 300	0,06	47 287	0,10
. Organismes sociaux	131 241		131 241	0,30	393 735	0,86
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 410 535		2 410 535	5,52	2 491 963	5,41
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	781 451		781 451	1,79	1 694 545	3,68
. Autres	2 767 761		2 767 761	6,33	15 935 806	34,62
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	16 079 713		16 079 713	36,80	7 902 186	17,17
Charges constatées d'avance	362 904		362 904	0,83	116 229	0,25
TOTAL (II)	41 387 880	1 315 181	40 072 699	91,71	42 126 802	91,53
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)	47 719 329	4 021 943	43 697 386	100,00	46 024 116	100,00

VITALLIANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	176 267	0,40	176 267	0,38
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	846 953	1,94	846 953	1,84
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	27 994	0,06	27 994	0,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	9 629 669	22,04	7 608 841	16,53
Résultat de l'exercice	8 465 516	19,37	5 520 829	12,00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	19 146 399	43,82	14 180 883	30,81
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	567 800	1,30	847 650	1,84
Provisions pour charges	20 210	0,05		
TOTAL (III)	588 010	1,35	847 650	1,84
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	2 365 000	5,41	2 365 000	5,14
. Découverts, concours bancaires	1 595 263	3,65	72 786	0,16
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 794 702	4,11	1 531 004	3,33
. Associés	2 211 119	5,06	2 749 598	5,97
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 357 982	5,40	10 274 643	22,32
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	6 418 036	14,69	6 584 329	14,31
. Organismes sociaux	5 068 871	11,80	4 665 707	10,14
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 102	0,02	8 102	0,02
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 006 928	2,30	1 534 088	3,33
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	740 916	1,70	544 289	1,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	396 058	0,91	4 902	0,01
Instruments financiers à terme			661 136	1,44
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	23 962 977	54,84	30 995 583	67,35
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	43 697 386	100,00	46 024 116	100,00

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
 8 RUE DE THANN - 75017 PARIS
 TEL 01 44 40 88 83 - FAX 01 44 40 83 89

VITALLIANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises					-115	0,00	115	-100,00		
Production vendue biens										
Production vendue services	129 949 880		129 949 880	100,00	102 694 598	100,00	27 255 282	26,54		
Chiffres d'Affaires Nets	129 949 880		129 949 880	100,00	102 694 482	100,00	27 255 398	26,54		
Production stockée										
Production immobilisée					8 989	0,01	-8 989	-100,00		
Subventions d'exploitation			3 787 411	2,91	4 745 608	4,62	-958 197	-20,18		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			260 038	0,20	293 696	0,29	-33 658	-11,45		
Autres produits					44 183	0,04	-44 183	-100,00		
Total des produits d'exploitation (I)			133 997 330	103,11	107 786 958	104,96	26 210 372	24,32		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			28 329	0,02	33 187	0,03	-4 858	-14,63		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			12 835 644	9,88	11 361 042	11,06	1 474 602	12,98		
Impôts, taxes et versements assimilés			4 070 852	3,13	2 985 466	2,91	1 085 386	36,36		
Salaires et traitements			95 005 776	73,11	74 363 721	72,41	20 642 055	27,76		
Charges sociales			10 715 780	8,25	8 263 100	8,05	2 452 680	29,68		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			854 114	0,66	635 259	0,62	218 855	34,45		
Dotations aux provisions sur immobilisations			162 000	0,12			162 000	N/S		
Dotations aux provisions sur actif circulant			337 277	0,26	294 464	0,29	42 813	14,54		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			338 498	0,26	285 472	0,28	53 026	18,57		
Total des charges d'exploitation (II)			124 348 270	95,69	98 221 711	95,64	26 126 559	26,60		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			9 649 060	7,43	9 565 247	9,31	83 813	0,88		
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					443 101	0,43	-443 101	-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)					443 101	0,43	-443 101	-100,00		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			5 899	0,00	8 212	0,01	-2 313	-28,16		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			5 899	0,00	8 212	0,01	-2 313	-28,16		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 899	0,00	434 889	0,42	-440 788	-101,35		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			9 643 161	7,42	10 000 136	9,74	-356 975	-3,56		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
75014 PARIS
TEL 01 44 40 85 55 - FAX 01 44 40 85 89

VITALLIANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 142	0,02	75 000	0,07	-54 858	-73,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 515 000	2,70			3 515 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	653 720	0,50	292 000	0,28	361 720	123,88
Total des produits exceptionnels (VII)	4 188 862	3,22	367 000	0,36	3 821 862	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 522	0,03	175 390	0,17	-134 868	-76,89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 210	0,02	16 698	0,02	8 512	50,98
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	373 870	0,29	517 450	0,50	-143 580	-27,74
Total des charges exceptionnelles (VIII)	439 602	0,34	709 538	0,69	-269 936	-38,03
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 749 260	2,89	-342 538	-0,32	4 091 798	N/S
Participation des salariés (IX)	2 768 158	2,13	2 053 257	2,00	714 901	34,82
Impôts sur les bénéfices (X)	2 158 747	1,66	2 083 513	2,03	75 234	3,61
Total des Produits (I+III+V+VII)	138 186 191	106,34	108 597 059	105,75	29 589 132	27,25
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	129 720 675	99,82	103 076 230	100,37	26 644 445	25,85
RÉSULTAT NET	8 465 516	6,51	5 520 829	5,38	2 944 687	53,34
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	6 779	0,01	110 653	0,11	-103 874	-93,86
Dont Crédit-bail immobilier						

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
TEL 01 44 40 28 83 - FAX 01 44 40 28 89
8 RUE DE THANN - 75011 PARIS

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais de recherche & développement = 68 652 E

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	68 652	49 340	19 312	%

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

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	483 850	322 000	161 850	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL				

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 6 331 450 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 095 072	13 345		1 108 417
Immobilisations corporelles	3 796 483	682 571	223 134	4 263 920
Immobilisations financières	919 541	44 572	5 000	959 113
TOTAL	5 811 096	695 916	223 134	6 331 450

Les immobilisations financières sont composées :

- Du dépôt de garantie Oséo pour 500 000€
- De dépôts de garantie divers (loyers, matériel pour 459 113€)

Le 26 décembre 2022, les titres Unifadom ont été cédés à la société NEWGV pour trois millions cinq cent mille (3 500 000) euros.



Amortissements et provisions d'actif = 2 706 762 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	569 762	84 686		816 447
Immobilisations corporelles	1 344 020	769 429	223 134	1 890 315
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 913 781	854 114	223 134	2 706 762

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais recherche et d veloppement	68 652	49 340	19 312	de 1 à 3 ans
Concessions et droits similair	391 843	336 279	55 564	de 1 à 3 ans
Système telegestion & formatio	72 000	72 000	0	Non amortiss.
Fonds commercial	483 850	0	483 850	Non amortiss.
Autres immob. incorporelles	92 072	36 829	55 243	Non amortiss.
Installations générales	76 040	17 130	58 910	Non amortiss.
Matériel industriel	2 246	127	2 119	5 ans
Agencement, aménagements mat.	24 981	3 195	21 786	10 ans
Installations générales	714 242	295 165	419 077	Non amortiss.
Matériel de transport	2 171 058	836 266	1 334 792	Non amortiss.
Matériel de bureau & informati	971 966	579 491	392 475	Non amortiss.
Mobilier	295 387	158 941	136 447	Non amortiss.
Immob. corporelles en cours	8 000	0	8 000	Non amortiss.
TOTAL	5 372 337	2 384 762	2 987 575	

Etat des créances = 26 258 181 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	959 113		959 113
Actif circulant & charges d'avance	25 299 068	25 299 068	
TOTAL	26 258 181	25 299 068	959 113

Détail actif circulant = 25 299 068 E

Actif circulant	Bruts	Amort & Prov	Net
Clients et comptes rattachés	18 820 876	1 315 181	17 505 695
Personnel	24 300		24 300
Organismes sociaux	131 241		131 241
Etat, impôts sur les bénéfices	2 410 535		2 410 535
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	781 451		781 451
Autres	2 767 761		2 767 761
Charges constatées d'avance	362 904		362 904
TOTAL	25 299 068	1 315 181	23 983 887

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 = 1 315 181 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	977 904	337 277			1 315 181
Comptes financiers					
TOTAL	977 904	337 277			1 315 181

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 144 105 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 144 105
Disponibilités	
TOTAL	2 144 105

Charges constatées d'avance = 362 904 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.

Les Charges constatés d'avances enregistrés à l'actif de la société pour un montant de 362 904 € à la clôture de l'exercice correspondent principalement à des loyers payés d'avances



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

Unité monétaire	K EUROS	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
Ecart de réévaluation							
Réserve légale		27 994					27 994
Réserves statutaires ou contract.							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau		7 608 841			2 020 829		9 629 669
Résultat		5 520 829			(5 520 828,5)	8 465 516	8 465 516
Total hors subv. et prov. régl.		14 180 883			(3 500 000)	8 465 516	19 146 399
Distribution de dividendes (+)					3 500 000		3 500 000

Provisions = 588 010 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	847 650	298 710	558 350		588 010
TOTAL	847 650	298 710	558 350		588 010

La provision pour litiges prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2022. 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 = 23 962 977 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 960 263	3 960 263		
Dettes financières diverses	4 005 821	4 005 821		
Fournisseurs	2 357 982	2 357 982		
Dettes fiscales & sociales	13 242 853	13 242 853		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	396 058	396 058		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	23 962 977	23 962 977		

Charges à payer par postes du bilan = 9 433 619 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 595 263
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	512 056
Dettes fiscales & sociales	7 326 300
Autres dettes	
TOTAL	9 433 619



Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 129 949 880 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	129 883 434	99,95 %
Produits des activités annexes	66 446	0,05 %
TOTAL	129 949 880	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

1- Effectif moyen ETP: 4 941 salariés

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

3 - La société consolidante est la société NEWGV.

4 - Les engagements de retraite au 31/12/2022 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 - Le montant des honoraires du commissaire aux comptes pour l'audit des comptes annuels 2022 s'élève à 42 000 euros.

6- Pour l'exercice 2022, Vitalliance a comptabilisé une participation de 3 321 781 euros forfait social inclus.

7- Détail autres produits :

Subventions d'exploitation	3 787 411
740000 Subventions d'exploitation	724 473
741000 Autres subventions d'exploitation	
741100 subvention tutorat CD	29 750
741200 DOTATIONS COVID	
741300 PRIME ADV COVID	1 576
741302 Remboursement Formation ADV	125 131
741305 Remboursement Formation Internes	376
741313 Remboursement Emplois Francs ADV	1 229 227
741400 DOTATIONS CPOM	177 026
741700 Remb.Aide à l'embauche Apprenti Int	651 600
741800 Rem. Aide à l'embauche apprenti ADV	774 800
741900 Remb. Emploi Jeunes	73 452

7– Détail Charges et produits exceptionnels :

	Montant HT
<u>Produits exceptionnels :</u>	4 188 862€
Reprise provision litige prud'hommes	653 720€
Produits exceptionnels divers	20 142€
Produit cession	3 515 000€
<u>Charges exceptionnelles :</u>	439 602€
VNC	5 000€
Pénalités et amendes	40 522€
Charges exceptionnelles diverses	20 210€
Dotation / provision litige prud'hommes	373 870€
Résultat exceptionnel	3 749 260€

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 2022

* * * *

A l'associée unique 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 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

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.

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

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATIONS 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 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'associée 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 par le Président.

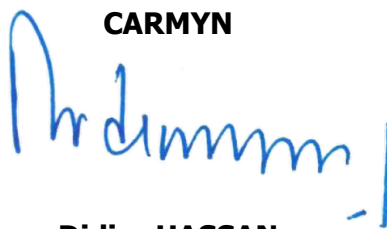
RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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 14 juin 2023

CARMYN


Didier HASSAN
Commissaire aux Comptes



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

Numéro SIRET : **45105338300035**

5 rue Blondel
92400 COURBEVOIE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022



Sommaire

Bilan et Resultat	1
Annexes 2022	5



Bilan et Resultat

VITALLIANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	68 652	49 340	19 312	0,04	43 066	0,09
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	463 843	408 279	55 564	0,13	84 736	0,18
Fonds commercial	483 850	322 000	161 850	0,37	323 850	0,70
Autres immobilisations incorporelles	92 072	36 829	55 243	0,13	73 658	0,16
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	76 040	17 130	58 910	0,13	66 514	0,14
Installations techniques, matériel & outillage industriels	27 227	3 322	23 904	0,05	16 062	0,03
Autres immobilisations corporelles	4 152 653	1 869 862	2 282 791	5,22	2 369 887	5,15
Immobilisations en cours	8 000		8 000	0,02		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations					5 000	0,01
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	959 113		959 113	2,19	914 541	1,99
TOTAL (I)	6 331 450	2 706 762	3 624 688	8,29	3 897 314	8,47
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	8 531		8 531	0,02	7 551	0,02
Clients et comptes rattachés	18 820 876	1 315 181	17 505 695	40,06	13 536 931	29,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	24 300		24 300	0,06	47 287	0,10
. Organismes sociaux	131 241		131 241	0,30	393 735	0,86
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 410 535		2 410 535	5,52	2 491 963	5,41
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	781 451		781 451	1,79	1 694 545	3,68
. Autres	2 767 761		2 767 761	6,33	15 935 806	34,62
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	16 079 713		16 079 713	36,80	7 902 186	17,17
Charges constatées d'avance	362 904		362 904	0,83	116 229	0,25
TOTAL (II)	41 387 880	1 315 181	40 072 699	91,71	42 126 802	91,53
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)	47 719 329	4 021 943	43 697 386	100,00	46 024 116	100,00

VITALLIANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (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	9 629 669	7 608 841
Résultat de l'exercice	8 465 516	5 520 829
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	19 146 399	14 180 883
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	567 800	847 650
Provisions pour charges	20 210	
TOTAL (III)	588 010	847 650
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	2 365 000	2 365 000
. Découverts, concours bancaires	1 595 263	72 786
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 794 702	1 531 004
. Associés	2 211 119	2 749 598
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 357 982	10 274 643
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	6 418 036	6 584 329
. Organismes sociaux	5 068 871	4 665 707
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 102	8 102
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 006 928	1 534 088
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	740 916	544 289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	396 058	4 902
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	23 962 977	30 995 583
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	43 697 386	46 024 116

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
8 RUE DE THANN - 75017 PARIS
TEL 01 44 40 88 83 - FAX 01 44 40 83 89

VITALLIANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises					-115	0,00	115	-100,00		
Production vendue biens										
Production vendue services	129 949 880		129 949 880	100,00	102 694 598	100,00	27 255 282	26,54		
Chiffres d'Affaires Nets	129 949 880		129 949 880	100,00	102 694 482	100,00	27 255 398	26,54		
Production stockée										
Production immobilisée					8 989	0,01	-8 989	-100,00		
Subventions d'exploitation			3 787 411	2,91	4 745 608	4,62	-958 197	-20,18		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			260 038	0,20	293 696	0,29	-33 658	-11,45		
Autres produits					44 183	0,04	-44 183	-100,00		
Total des produits d'exploitation (I)			133 997 330	103,11	107 786 958	104,96	26 210 372	24,32		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			28 329	0,02	33 187	0,03	-4 858	-14,63		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			12 835 644	9,88	11 361 042	11,06	1 474 602	12,98		
Impôts, taxes et versements assimilés			4 070 852	3,13	2 985 466	2,91	1 085 386	36,36		
Salaires et traitements			95 005 776	73,11	74 363 721	72,41	20 642 055	27,76		
Charges sociales			10 715 780	8,25	8 263 100	8,05	2 452 680	29,68		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			854 114	0,66	635 259	0,62	218 855	34,45		
Dotations aux provisions sur immobilisations			162 000	0,12			162 000	N/S		
Dotations aux provisions sur actif circulant			337 277	0,26	294 464	0,29	42 813	14,54		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			338 498	0,26	285 472	0,28	53 026	18,57		
Total des charges d'exploitation (II)			124 348 270	95,69	98 221 711	95,64	26 126 559	26,60		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			9 649 060	7,43	9 565 247	9,31	83 813	0,88		
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					443 101	0,43	-443 101	-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)					443 101	0,43	-443 101	-100,00		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			5 899	0,00	8 212	0,01	-2 313	-28,16		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			5 899	0,00	8 212	0,01	-2 313	-28,16		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 899	0,00	434 889	0,42	-440 788	-101,35		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			9 643 161	7,42	10 000 136	9,74	-356 975	-3,56		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
75014 PARIS
TEL 01 44 40 85 55 - FAX 01 44 40 85 89

VITALLIANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 142	0,02	75 000	0,07	-54 858	-73,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 515 000	2,70			3 515 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	653 720	0,50	292 000	0,28	361 720	123,88
Total des produits exceptionnels (VII)	4 188 862	3,22	367 000	0,36	3 821 862	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 522	0,03	175 390	0,17	-134 868	-76,89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 210	0,02	16 698	0,02	8 512	50,98
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	373 870	0,29	517 450	0,50	-143 580	-27,74
Total des charges exceptionnelles (VIII)	439 602	0,34	709 538	0,69	-269 936	-38,03
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 749 260	2,89	-342 538	-0,32	4 091 798	N/S
Participation des salariés (IX)	2 768 158	2,13	2 053 257	2,00	714 901	34,82
Impôts sur les bénéfices (X)	2 158 747	1,66	2 083 513	2,03	75 234	3,61
Total des Produits (I+III+V+VII)	138 186 191	106,34	108 597 059	105,75	29 589 132	27,25
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	129 720 675	99,82	103 076 230	100,37	26 644 445	25,85
RÉSULTAT NET	8 465 516	6,51	5 520 829	5,38	2 944 687	53,34
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	6 779	0,01	110 653	0,11	-103 874	-93,86
Dont Crédit-bail immobilier						

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
TEL 01 44 40 88 83 - FAX 01 44 40 88 89
8 RUE DE THANN - 75011 PARIS

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 43 697 386,25 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 8 465 515,95 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/05/2023 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 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 et en application de la mention ANC 2015-06, 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 de dépréciation complémentaire à comptabiliser en 2022 (une dépréciation de 160 000 euros 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 et en application de la mention ANC 2015-06, 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 162 000 euros a été comptabilisée au 31/12/2022.

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 NEWGV.

Les modalités de répartition de l'IS sont les modalités du modèle OCDE. La société calcule son IS comme si elle était seule



Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais de recherche & développement = 68 652 E

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	68 652	49 340	19 312	%

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

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	483 850	322 000	161 850	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL				

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 6 331 450 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 095 072	13 345		1 108 417
Immobilisations corporelles	3 796 483	682 571	223 134	4 263 920
Immobilisations financières	919 541	44 572	5 000	959 113
TOTAL	5 811 096	695 916	223 134	6 331 450

Les immobilisations financières sont composées :

- Du dépôt de garantie Oséo pour 500 000€
- De dépôts de garantie divers (loyers, matériel pour 459 113€)

Le 26 décembre 2022, les titres Unifadom ont été cédés à la société NEWGV pour trois millions cinq cent mille (3 500 000) euros.



Amortissements et provisions d'actif = 2 706 762 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	569 762	84 686		816 447
Immobilisations corporelles	1 344 020	769 429	223 134	1 890 315
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 913 781	854 114	223 134	2 706 762

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais recherche et d veloppement	68 652	49 340	19 312	de 1 à 3 ans
Concessions et droits similar	391 843	336 279	55 564	de 1 à 3 ans
Système telegestion & formatio	72 000	72 000	0	Non amortiss.
Fonds commercial	483 850	0	483 850	Non amortiss.
Autres immob. incorporelles	92 072	36 829	55 243	Non amortiss.
Installations générales	76 040	17 130	58 910	Non amortiss.
Matériel industriel	2 246	127	2 119	5 ans
Agencement, aménagements mat.	24 981	3 195	21 786	10 ans
Installations générales	714 242	295 165	419 077	Non amortiss.
Matériel de transport	2 171 058	836 266	1 334 792	Non amortiss.
Matériel de bureau & informati	971 966	579 491	392 475	Non amortiss.
Mobilier	295 387	158 941	136 447	Non amortiss.
Immob. corporelles en cours	8 000	0	8 000	Non amortiss.
TOTAL	5 372 337	2 384 762	2 987 575	

Etat des créances = 26 258 181 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	959 113		959 113
Actif circulant & charges d'avance	25 299 068	25 299 068	
TOTAL	26 258 181	25 299 068	959 113

Détail actif circulant = 25 299 068 E

Actif circulant	Bruts	Amort & Prov	Net
Clients et comptes rattachés	18 820 876	1 315 181	17 505 695
Personnel	24 300		24 300
Organismes sociaux	131 241		131 241
Etat, impôts sur les bénéfices	2 410 535		2 410 535
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	781 451		781 451
Autres	2 767 761		2 767 761
Charges constatées d'avance	362 904		362 904
TOTAL	25 299 068	1 315 181	23 983 887

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 = 1 315 181 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	977 904	337 277			1 315 181
Comptes financiers					
TOTAL	977 904	337 277			1 315 181

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 144 105 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 144 105
Disponibilités	
TOTAL	2 144 105

Charges constatées d'avance = 362 904 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.

Les Charges constatés d'avances enregistrés à l'actif de la société pour un montant de 362 904 € à la clôture de l'exercice correspondent principalement à des loyers payés d'avances

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

Unité monétaire	K EUROS	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
Ecart de réévaluation							
Réserve légale		27 994					27 994
Réserves statutaires ou contract.							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau		7 608 841			2 020 829		9 629 669
Résultat		5 520 829			(5 520 828,5)	8 465 516	8 465 516
Total hors subv. et prov. régl.		14 180 883			(3 500 000)	8 465 516	19 146 399
Distribution de dividendes (+)					3 500 000		3 500 000

Provisions = 588 010 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	847 650	298 710	558 350		588 010
TOTAL	847 650	298 710	558 350		588 010

La provision pour litiges prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2022. 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 = 23 962 977 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 960 263	3 960 263		
Dettes financières diverses	4 005 821	4 005 821		
Fournisseurs	2 357 982	2 357 982		
Dettes fiscales & sociales	13 242 853	13 242 853		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	396 058	396 058		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	23 962 977	23 962 977		

Charges à payer par postes du bilan = 9 433 619 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 595 263
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	512 056
Dettes fiscales & sociales	7 326 300
Autres dettes	
TOTAL	9 433 619



Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 129 949 880 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	129 883 434	99,95 %
Produits des activités annexes	66 446	0,05 %
TOTAL	129 949 880	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

1- Effectif moyen ETP: 4 941 salariés

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

3 - La société consolidante est la société NEWGV.

4 - Les engagements de retraite au 31/12/2022 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 - Le montant des honoraires du commissaire aux comptes pour l'audit des comptes annuels 2022 s'élève à 42 000 euros.

6- Pour l'exercice 2022, Vitalliance a comptabilisé une participation de 3 321 781 euros forfait social inclus.

7- Détail autres produits :

Subventions d'exploitation	3 787 411
740000 Subventions d'exploitation	724 473
741000 Autres subventions d'exploitation	
741100 subvention tutorat CD	29 750
741200 DOTATIONS COVID	
741300 PRIME ADV COVID	1 576
741302 Remboursement Formation ADV	125 131
741305 Remboursement Formation Internes	376
741313 Remboursement Emplois Francs ADV	1 229 227
741400 DOTATIONS CPOM	177 026
741700 Remb.Aide à l'embauche Apprenti Int	651 600
741800 Rem. Aide à l'embauche apprenti ADV	774 800
741900 Remb. Emploi Jeunes	73 452

7– Détail Charges et produits exceptionnels :

	Montant HT
<u>Produits exceptionnels :</u>	4 188 862€
Reprise provision litige prud'hommes	653 720€
Produits exceptionnels divers	20 142€
Produit cession	3 515 000€
<u>Charges exceptionnelles :</u>	439 602€
VNC	5 000€
Pénalités et amendes	40 522€
Charges exceptionnelles diverses	20 210€
Dotation / provision litige prud'hommes	373 870€
Résultat exceptionnel	3 749 260€