

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 23 MAI 2024**

EXTRAITS

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

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 2023, soit un bénéfice de 7.302.047 euros au compte « Report à Nouveau » qui passera de 473.674 euros à 7.775.721 euros.

L'Associé Unique **précise** qu'il a été procédé à une distribution exceptionnelle de réserves au cours de l'exercice 2023, d'un montant total de 11.600.000 euros, prélevé sur un poste dit « Réserves Libres », après affectation prélevée sur le poste « Report à Nouveau » qui a été ramené à 473.674 euros.

[...]

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

CINQUIEME 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.

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 2023

* * * *

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 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 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 exposé dans la note « Autres éléments significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant la comptabilisation des dotations CPOM « Contrats Pluriannuels d'Objectifs et de Moyens ».

JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans 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.441-6 du code de commerce 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 d'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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 25 avril 2024

CARMYN

Les Commissaires aux Comptes


Didier HASSAN


Ismail HILALI



VITALLIANCE

Numéro SIRET : 45105338300035

5 rue Blondel
92400 COURBEVOIE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

confidential
Helene Thomelin
Gide Loyrette Nouel
May 14, 2024 6:25 AM EDT



Bilan et Resultat

VITALLIANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	68 652	64 130	4 522	0,01	19 312	0,04
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	463 843	448 928	14 915	0,04	55 564	0,13
Fonds commercial	483 850	322 000	161 850	0,40	161 850	0,37
Autres immobilisations incorporelles	92 072	55 243	36 829	0,09	55 243	0,13
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	76 040	24 734	51 306	0,13	58 910	0,13
Installations techniques, matériel & outillage industriels	27 227	5 759	21 468	0,05	23 904	0,05
Autres immobilisations corporelles	5 658 084	2 692 239	2 965 846	7,25	2 282 791	5,22
Immobilisations en cours	8 000		8 000	0,02	8 000	0,02
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	563 302		563 302	1,38	959 113	2,19
TOTAL (I)	7 441 070	3 613 032	3 828 038	9,36	3 624 688	8,29
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	88 567		88 567	0,22	8 531	0,02
Clients et comptes rattachés	23 899 731	2 164 463	21 735 268	53,14	17 505 695	40,06
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	23 512		23 512	0,06	24 300	0,06
. Organismes sociaux	48 224		48 224	0,12	131 241	0,30
. Etat, impôts sur les bénéfices					2 410 535	5,52
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	414 143		414 143	1,01	781 451	1,79
. Autres	1 680 501		1 680 501	4,11	2 767 761	6,33
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	2 000 569		2 000 569	4,89	569	0,00
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	10 885 077		10 885 077	26,61	16 079 713	36,80
Charges constatées d'avance	199 508		199 508	0,49	362 904	0,83
TOTAL (II)	39 239 831	2 164 463	37 075 368	90,64	40 072 699	91,71
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)	46 680 901	5 777 495	40 903 406	100,00	43 697 386	100,00

VITALLIANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	176 267 0,43	176 267 0,40
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	846 953 2,07	846 953 1,94
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 994 0,07	27 994 0,06
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	473 673 1,16	9 629 669 22,04
Résultat de l'exercice	7 302 047 17,85	8 465 516 19,37
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	8 826 934 21,58	19 146 399 43,82
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	574 500 1,40	567 800 1,30
Provisions pour charges	20 210 0,05	20 210 0,05
TOTAL (III)	594 710 1,45	588 010 1,35
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		2 365 000 5,41
. Découverts, concours bancaires		1 595 263 3,65
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 510 610 3,69	1 794 702 4,11
. Associés	2 586 755 6,32	2 211 119 5,06
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 701 293 6,60	2 357 982 5,40
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	15 249 520 37,28	6 418 036 14,69
. Organismes sociaux	6 002 413 14,67	5 068 871 11,60
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 102 0,02	8 102 0,02
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 122 874 5,19	1 006 928 2,30
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	690 315 1,69	740 916 1,70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	609 881 1,49	396 058 0,91
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	31 481 762 76,97	23 962 977 54,84
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	40 903 406 100,00	43 697 386 100,00

VITALLIANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	160 731 407		160 731 407	100,00	129 949 880	100,00	30 781 527		23,69	
Chiffres d'Affaires Nets	160 731 407		160 731 407	100,00	129 949 880	100,00	30 781 527		23,69	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			5 388 961	3,35	3 787 411	2,91	1 601 550		42,29	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			277 914	0,17	260 038	0,20	17 876		6,87	
Autres produits			758 181	0,47			758 181		N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			167 156 463	104,00	133 997 330	103,11	33 159 133		24,75	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)			91 214	0,06	28 329	0,02	62 885		221,98	
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			14 675 438	9,13	12 835 644	9,88	1 839 794		14,33	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 304 313	2,68	4 070 852	3,13	233 461		5,73	
Salaires et traitements			119 461 571	74,32	95 005 776	73,11	24 455 795		25,74	
Charges sociales			13 598 995	8,46	10 715 780	8,25	2 881 215		26,89	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			906 270	0,56	854 114	0,66	52 156		6,11	
Dotations aux provisions sur immobilisations					162 000	0,12	-162 000		-100,00	
Dotations aux provisions sur actif circulant			849 282	0,53	337 277	0,26	512 005		151,81	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			607 385	0,38	338 498	0,26	268 887		79,44	
Total des charges d'exploitation (II)			154 492 469	96,12	124 348 270	95,69	30 144 199		24,24	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			12 663 994	7,88	9 649 060	7,43	3 014 934		31,25	
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			18 197	0,01			18 197		N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			19 651	0,01			19 651		N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			37 848	0,02			37 848		N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			-482	0,00	5 899	0,00	-6 381		-108,16	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			-482	0,00	5 899	0,00	-6 381		-108,16	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			38 330	0,02	-5 899	0,00	44 229		749,77	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			12 702 324	7,90	9 643 161	7,42	3 059 163		31,72	

VITALLIANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	104 412	0,06	20 142	0,02	84 270	418,38
Produits exceptionnels sur opérations en capital			3 515 000	2,70	-3 515 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	245 100	0,15	653 720	0,50	-408 620	-62,50
Total des produits exceptionnels (VII)	349 512	0,22	4 188 862	3,22	-3 839 350	-91,65
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 694	0,01	40 522	0,03	-23 828	-58,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			25 210	0,02	-25 210	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	251 800	0,16	373 870	0,29	-122 070	-32,64
Total des charges exceptionnelles (VIII)	268 494	0,17	439 602	0,34	-171 108	-38,91
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	81 018	0,05	3 749 260	2,89	-3 668 242	-97,83
Participation des salariés (IX)	2 956 061	1,84	2 768 158	2,13	187 903	6,79
Impôts sur les bénéfices (X)	2 525 234	1,57	2 158 747	1,66	366 487	16,98
Total des Produits (I+III+V+VII)	167 543 823	104,24	138 186 191	106,34	29 357 632	21,24
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	160 241 776	99,70	129 720 675	99,82	30 521 101	23,53
RÉSULTAT NET	7 302 047	4,54	8 465 516	6,51	-1 163 469	-13,79
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier			6 779	0,01	-6 779	-100,00
Dont Crédit-bail immobilier						

confidential
Helene Thomelin
Gide Loyrette Nouel
May 14, 2024 6:25 AM EDT



Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 40 903 406,03 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 7 302 046,98 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/04/2024 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 pratiquée 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 2023 (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 pratiquée 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 2023 (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.
- La loi de finances pour la sécurité sociale 2022 a intégré une série de mesure visant à enclencher un virage domiciliaire pour toute personne souhaitant continuer à vivre chez elle. Le second volet de ces mesures comprend la mise en place d'une « dotation complémentaire » visant à améliorer la qualité du service rendu à l'usager. Les modalités de ce nouveau mode de financement sont fixées dans le cadre d'un CPOM (Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens). Ainsi, la société VITALLIANCE SAS, en tant que prestataire d'aide et d'accompagnement à domicile sur tout le territoire français, s'est engagée à travers la signature d'un CPOM avec certains Conseils Départementaux à garantir l'atteinte d'actions ouvrant droit au bénéfice de la dotation complémentaire. Cette dotation constitue les moyens financiers alloués durant la durée du contrat pour l'atteinte des objectifs.

Pour l'exercice 2023, le montant de la dotation s'est élevé à 7 287 366 euros et a été comptabilisée dans un compte de Chiffre d'affaires.

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	64 130	4 522	%

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	483 850	322 000	161 850	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 7 441 070 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 108 417			1 108 417
Immobilisations corporelles	4 263 920	1 505 431		5 769 351
Immobilisations financières	959 113	132 743	528 554	563 302
TOTAL	6 331 450	1 638 174	528 554	7 441 070

Les immobilisations financières sont composées de dépôts de garantie divers (loyer, matériel...).

Amortissements et provisions d'actif = 3 613 032 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	816 447	73 854		890 301
Immobilisations corporelles	1 890 315	832 416		2 722 731
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 706 762	906 270		3 613 032

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	64 130	4 522	de 1 à 3 ans
Concessions et droits similaire	391 843	376 928	14 915	de 1 à 3 ans
Systeme telegestion & formatio	72 000	72 000	0	Non amortiss.
Fonds commercial	483 850	0	483 850	Non amortiss.
Autres immob. incorporelles	92 072	55 243	36 829	Non amortiss.
Installations générales	76 040	24 734	51 306	Non amortiss.
Matériel industriel	2 246	255	1 991	5 ans
Agencement, aménagements mat.	24 981	5 504	19 477	10 ans
Installations générales	720 070	361 120	358 950	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	3 517 903	1 306 481	2 211 422	de 1 à 5 ans
Matériel informatique	1 123 060	807 834	315 226	de 1 à 3 ans
Mobilier	297 052	216 803	80 248	5 ans
Libellé à définir	8 000	0	8 000	Non amortiss.
TOTAL	6 877 768	3 291 032	3 586 736	

Etat des créances = 26 828 920 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	563 302		563 302
Actif circulant & charges d'avance	26 265 618	26 265 618	
TOTAL	26 828 920	26 265 618	563 302

Détail actif circulant : 26 828 920€

Actif circulant	Bruts	Amort & Prov	Net
Clients et comptes rattachés	23 899 731	2 164 463	21 735 268
Personnel	23 512		23 512
Organismes sociaux	48 224		48 224
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	414 143		414 143
Autres	1 680 501		1 680 501
Charges constatées d'avance	199 508		199 508
TOTAL	26 265 618	2 164 463	24 077 645

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 2 500 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 = 2 164 463 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 315 181	849 282			2 164 463
Comptes financiers					
TOTAL	1 315 181	849 282			2 164 463

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 451 442 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 279 870
Autres créances	1 133 724
Disponibilités	37 848
TOTAL	2 451 442

Charges constatées d'avance = 199 508 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	176267	1,00	176 267
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	176267	1,00	176 267

Tableau de variation des capitaux propres

Débit : - Crédit : +	31/12/N-1	Augment.	Diminutions	Affect. du résultat N-1	Résultat N	31/12/N
Capital social	176 267					176 267
Prime d'émission	846 953					846 953
Réserve légale	27 994					27 994
Réserves statutaires						
Autres réserves						
Report à nouveau	9 629 669		17 621 512	8 465 516		473 673
Résultat	8 465 516			-8 465 516	7 302 047	7 302 047
Total capitaux propres	19 146 399		17 621 512		7 302 047	8 826 934

Provisions = 594 710 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	588 010	251 800	245 100		594 710
TOTAL	588 010	251 800	245 100		594 710

La provision pour litige prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2023. 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 = 31 481 762 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	4 097 365	4 097 365		
Fournisseurs	2 701 293	2 701 293		
Dettes fiscales & sociales	24 073 224	24 073 224		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	609 881	609 881		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	31 481 762	31 481 762		

Charges à payer par postes du bilan = 14 552 679 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	907 993
Dettes fiscales & sociales	13 644 686
Autres dettes	
TOTAL	14 552 679

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 160 731 407 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	152 809 510	99,61 %
CPOM	7 287 366	
Produits des activités annexes	634 531	0,41 %
TOTAL	160 731 407	100.00 %

confidential
Helene Thomelin
Gide Loyrette Nouel
May 14, 2024 6:25 AM EDT



Autres informations complémentaires

- 1- Effectif moyen ETP: 5 630 salariés
- 2- Les comptes consolidés sont établis par la société Exenco.
- 3 La société consolidante est la société New Groupe Vitalliance.
- 4 Les engagements de retraite au 31/12/23 :

31 12 2023 - 3,20%	INTERNE	ADV	TOTAL
Dette actuarielle au 31 12 2023	103 993	216 011	320 004
Coût des services 2024	31 601	58 245	89 846
Coût financier 2024	3 302	6 753	10 055
Prestations probables en			
2024	1 608	9 956	11 564
2025	0	4 032	4 032
2026	0	6 766	6 766
2027	0	14 545	14 545
2028	0	15 712	15 712
2029	0	23 004	23 004
2030	6 625	31 603	38 228
2031	1 415	29 310	30 725
2032	13 346	67 905	81 251
2033	7 761	66 689	74 450

5 Le montant des honoraires du commissaire aux comptes pour l'audit des comptes annuels 2023 s'élève à 42 000 euros.

6 Pour l'exercice 2023, Vitalliance a comptabilisé une participation de 3 547 273 euros forfait social inclus.

7 Détail autres produits :

Subventions d'exploitation : 5 388 961 euros

740000	Prise en charges Salaires PRO (1)	1 491 304,20	C
741100	subvention tutorat CD (-)		
741300	PRIME ADV COVID (-)		
741302	REMBOURSEMENT FORMATION ADV (1)	91 663,00	C
741313	REMBOURSEMENT EMPLOI FRANC A (1)	945 929,00	C
741400	DOTATIONS CPOM (-)		
741700	REMB AIDE A L EMBAUCHE APPRENT (1)	719 833,33	C
741800	REMB AIDE A L EMBAUCHE APPRENT (1)	2 071 458,76	C
741900	REMB EMPLOI JEUNES (1)	68 773,10	C

8 En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

9 Siege social NEWGV : 5 Rue Blondel à COURBEVOIE (92 400).

confidential
Helene Thomelin
Gide Loyrette Nouel
May 14, 2024 6:25 AM EDT



Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 2 451 442 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Fae opco(418100)	1 279 870
TOTAL	1 279 870

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rrr a obtenir avoirs non recus(409800)	1 820
Produits a recevoir emplois francs(468710)	319 155
Produit recevoir dotation cpom(468760)	789 372
Subvention clients(468761)	23 377
TOTAL	1 133 724

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets a recevoir(518800)	37 848
TOTAL	37 848

Charges constatées d'avance = 199 508 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	199 508
TOTAL	199 508

Charges à payer = 14 552 679 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Libellé à définir(408100)	907 993
TOTAL	907 993

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. cong s pay s(428200)	6 540 571
Dettes prov. particip au r sultat(428400)	2 954 099
personnel - autres charges payer(428600)	641 084
Charges sur cong s payer(438200)	769 003
Participation(438400)	590 819
Organismes - autres charges payer(438600)	224 379
Taxe formation professionnelle(438610)	620 187
Taxe apprentissage(438620)	174 946
Action logement(438630)	499 924
Etat- cvae a payer(448610)	85 423
Etat - c3s a payer(448620)	201 048
Etat - tvs a payer(448630)	47 465
Etats - agefiph(448640)	295 738
TOTAL	13 644 686

Bilan et Resultat

VITALLIANCE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

 Frank Ribaut

Frank Ribaut

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement	68 652	64 130	4 522	0,01
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	463 843	448 928	14 915	0,04
Fonds commercial	483 850	322 000	161 850	0,40
Autres immobilisations incorporelles	92 072	55 243	36 829	0,09
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	76 040	24 734	51 306	0,13
Installations techniques, matériel & outillage industriels	27 227	5 759	21 468	0,05
Autres immobilisations corporelles	5 658 084	2 692 239	2 965 846	7,25
Immobilisations en cours	8 000		8 000	0,02
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	563 302		563 302	1,38
TOTAL (I)	7 441 070	3 613 032	3 828 038	9,36
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	88 567		88 567	0,22
Clients et comptes rattachés	23 899 731	2 164 463	21 735 268	53,14
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	23 512		23 512	0,06
Organismes sociaux	48 224		48 224	0,12
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	414 143		414 143	1,01
Autres	1 680 501		1 680 501	4,11
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	2 000 569		2 000 569	4,89
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	10 885 077		10 885 077	26,61
Charges constatées d'avance	199 508		199 508	0,49
TOTAL (II)	39 239 831	2 164 463	37 075 368	90,64
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	46 680 901	5 777 495	40 903 406	100,00

VITALLIANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	176 267 0,43	176 267 0,40
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	846 953 2,07	846 953 1,94
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 994 0,07	27 994 0,06
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	473 673 1,16	9 629 669 22,04
Résultat de l'exercice	7 302 047 17,85	8 465 516 19,37
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	8 826 934 21,58	19 146 399 43,82
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	574 500 1,40	567 800 1,30
Provisions pour charges	20 210 0,05	20 210 0,05
TOTAL (III)	594 710 1,45	588 010 1,35
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		2 365 000 5,41
. Découverts, concours bancaires		1 595 263 3,65
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 510 610 3,69	1 794 702 4,11
. Associés	2 586 755 6,32	2 211 119 5,06
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 701 293 6,60	2 357 982 5,40
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	15 249 520 37,28	6 418 036 14,69
. Organismes sociaux	6 002 413 14,67	5 068 871 11,60
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 102 0,02	8 102 0,02
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 122 874 5,19	1 006 928 2,30
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	690 315 1,69	740 916 1,70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	609 881 1,49	396 058 0,91
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	31 481 762 76,97	23 962 977 54,84
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	40 903 406 100,00	43 697 386 100,00

VITALLIANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	160 731 407		160 731 407	100,00	129 949 880	100,00	30 781 527	23,69	
Chiffres d'Affaires Nets	160 731 407		160 731 407	100,00	129 949 880	100,00	30 781 527	23,69	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			5 388 961	3,35	3 787 411	2,91	1 601 550	42,29	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			277 914	0,17	260 038	0,20	17 876	6,87	
Autres produits			758 181	0,47			758 181	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			167 156 463	104,00	133 997 330	103,11	33 159 133	24,75	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)			91 214	0,06	28 329	0,02	62 885	221,98	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			14 675 438	9,13	12 835 644	9,88	1 839 794	14,33	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 304 313	2,68	4 070 852	3,13	233 461	5,73	
Salaires et traitements			119 461 571	74,32	95 005 776	73,11	24 455 795	25,74	
Charges sociales			13 598 995	8,46	10 715 780	8,25	2 881 215	26,89	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			906 270	0,56	854 114	0,66	52 156	6,11	
Dotations aux provisions sur immobilisations					162 000	0,12	-162 000	-100,00	
Dotations aux provisions sur actif circulant			849 282	0,53	337 277	0,26	512 005	151,81	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			607 385	0,38	338 498	0,26	268 887	79,44	
Total des charges d'exploitation (II)			154 492 469	96,12	124 348 270	95,69	30 144 199	24,24	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			12 663 994	7,88	9 649 060	7,43	3 014 934	31,25	
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			18 197	0,01			18 197	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			19 651	0,01			19 651	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			37 848	0,02			37 848	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			-482	0,00	5 899	0,00	-6 381	-108,16	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			-482	0,00	5 899	0,00	-6 381	-108,16	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			38 330	0,02	-5 899	0,00	44 229	749,77	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			12 702 324	7,90	9 643 161	7,42	3 059 163	31,72	

VITALLIANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	104 412	0,06	20 142	0,02	84 270	418,38
Produits exceptionnels sur opérations en capital			3 515 000	2,70	-3 515 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	245 100	0,15	653 720	0,50	-408 620	-62,50
Total des produits exceptionnels (VII)	349 512	0,22	4 188 862	3,22	-3 839 350	-91,65
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 694	0,01	40 522	0,03	-23 828	-58,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			25 210	0,02	-25 210	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	251 800	0,16	373 870	0,29	-122 070	-32,64
Total des charges exceptionnelles (VIII)	268 494	0,17	439 602	0,34	-171 108	-38,91
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	81 018	0,05	3 749 260	2,89	-3 668 242	-97,83
Participation des salariés (IX)	2 956 061	1,84	2 768 158	2,13	187 903	6,79
Impôts sur les bénéfices (X)	2 525 234	1,57	2 158 747	1,66	366 487	16,98
Total des Produits (I+III+V+VII)	167 543 823	104,24	138 186 191	106,34	29 357 632	21,24
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	160 241 776	99,70	129 720 675	99,82	30 521 101	23,53
RÉSULTAT NET	7 302 047	4,54	8 465 516	6,51	-1 163 469	-13,79
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier			6 779	0,01	-6 779	-100,00
Dont Crédit-bail immobilier						

confidential
Helene Thomelin
Gide Loyrette Nouel
May 14, 2024 6:25 AM EDT



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	64 130	4 522	%

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	483 850	322 000	161 850	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 7 441 070 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 108 417			1 108 417
Immobilisations corporelles	4 263 920	1 505 431		5 769 351
Immobilisations financières	959 113	132 743	528 554	563 302
TOTAL	6 331 450	1 638 174	528 554	7 441 070

Les immobilisations financières sont composées de dépôts de garantie divers (loyer, matériel...).

Amortissements et provisions d'actif = 3 613 032 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	816 447	73 854		890 301
Immobilisations corporelles	1 890 315	832 416		2 722 731
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 706 762	906 270		3 613 032

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	64 130	4 522	de 1 à 3 ans
Concessions et droits similaire	391 843	376 928	14 915	de 1 à 3 ans
Systeme telegestion & formatio	72 000	72 000	0	Non amortiss.
Fonds commercial	483 850	0	483 850	Non amortiss.
Autres immob. incorporelles	92 072	55 243	36 829	Non amortiss.
Installations générales	76 040	24 734	51 306	Non amortiss.
Matériel industriel	2 246	255	1 991	5 ans
Agencement, aménagements mat.	24 981	5 504	19 477	10 ans
Installations générales	720 070	361 120	358 950	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	3 517 903	1 306 481	2 211 422	de 1 à 5 ans
Matériel informatique	1 123 060	807 834	315 226	de 1 à 3 ans
Mobilier	297 052	216 803	80 248	5 ans
Libellé à définir	8 000	0	8 000	Non amortiss.
TOTAL	6 877 768	3 291 032	3 586 736	

Etat des créances = 26 828 920 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	563 302		563 302
Actif circulant & charges d'avance	26 265 618	26 265 618	
TOTAL	26 828 920	26 265 618	563 302

Détail actif circulant : 26 828 920€

Actif circulant	Bruts	Amort & Prov	Net
Clients et comptes rattachés	23 899 731	2 164 463	21 735 268
Personnel	23 512		23 512
Organismes sociaux	48 224		48 224
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	414 143		414 143
Autres	1 680 501		1 680 501
Charges constatées d'avance	199 508		199 508
TOTAL	26 265 618	2 164 463	24 077 645

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 2 500 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 = 2 164 463 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 315 181	849 282			2 164 463
Comptes financiers					
TOTAL	1 315 181	849 282			2 164 463

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 451 442 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 279 870
Autres créances	1 133 724
Disponibilités	37 848
TOTAL	2 451 442

Charges constatées d'avance = 199 508 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	176267	1,00	176 267
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	176267	1,00	176 267

Tableau de variation des capitaux propres

Débit : - Crédit : +	31/12/N-1	Augment.	Diminutions	Affect. du résultat N-1	Résultat N	31/12/N
Capital social	176 267					176 267
Prime d'émission	846 953					846 953
Réserve légale	27 994					27 994
Réserves statutaires						
Autres réserves						
Report à nouveau	9 629 669		17 621 512	8 465 516		473 673
Résultat	8 465 516			-8 465 516	7 302 047	7 302 047
Total capitaux propres	19 146 399		17 621 512		7 302 047	8 826 934

Provisions = 594 710 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	588 010	251 800	245 100		594 710
TOTAL	588 010	251 800	245 100		594 710

La provision pour litige prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2023. 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 = 31 481 762 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	4 097 365	4 097 365		
Fournisseurs	2 701 293	2 701 293		
Dettes fiscales & sociales	24 073 224	24 073 224		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	609 881	609 881		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	31 481 762	31 481 762		

Charges à payer par postes du bilan = 14 552 679 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	907 993
Dettes fiscales & sociales	13 644 686
Autres dettes	
TOTAL	14 552 679

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 160 731 407 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	152 809 510	99,61 %
CPOM	7 287 366	
Produits des activités annexes	634 531	0,41 %
TOTAL	160 731 407	100.00 %

confidential
Helene Thomelin
Gide Loyrette Nouel
May 14, 2024 6:25 AM EDT

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
TEL 01 44 40 88 88 - FAX 01 44 40 88 29
8 RUE DE THANN - 75017 PARIS

Autres informations complémentaires

- 1- Effectif moyen ETP: 5 630 salariés
- 2- Les comptes consolidés sont établis par la société Exenco.
- 3 La société consolidante est la société New Groupe Vitalliance.
- 4 Les engagements de retraite au 31/12/23 :

31 12 2023 - 3,20%	INTERNE	ADV	TOTAL
Dette actuarielle au 31 12 2023	103 993	216 011	320 004
Coût des services 2024	31 601	58 245	89 846
Coût financier 2024	3 302	6 753	10 055
Prestations probables en			
2024	1 608	9 956	11 564
2025	0	4 032	4 032
2026	0	6 766	6 766
2027	0	14 545	14 545
2028	0	15 712	15 712
2029	0	23 004	23 004
2030	6 625	31 603	38 228
2031	1 415	29 310	30 725
2032	13 346	67 905	81 251
2033	7 761	66 689	74 450

5 Le montant des honoraires du commissaire aux comptes pour l'audit des comptes annuels 2023 s'élève à 42 000 euros.

6 Pour l'exercice 2023, Vitalliance a comptabilisé une participation de 3 547 273 euros forfait social inclus.

7 Détail autres produits :

Subventions d'exploitation : 5 388 961 euros

740000	Prise en charges Salaires PRO (1)	1 491 304,20	C
741100	subvention tutorat CD (-)		
741300	PRIME ADV COVID (-)		
741302	REMBOURSEMENT FORMATION ADV (1)	91 663,00	C
741313	REMBOURSEMENT EMPLOI FRANC A (1)	945 929,00	C
741400	DOTATIONS CPOM (-)		
741700	REMB AIDE A L EMBAUCHE APPRENT (1)	719 833,33	C
741800	REMB AIDE A L EMBAUCHE APPRENT (1)	2 071 458,76	C
741900	REMB EMPLOI JEUNES (1)	68 773,10	C

8 En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

9 Siege social NEWGV : 5 Rue Blondel à COURBEVOIE (92 400).

confidential
Helene Thomelin
Gide Loyrette Nouel
May 14, 2024 6:25 AM EDT



Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 2 451 442 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Fae opco(418100)	1 279 870
TOTAL	1 279 870

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rrr a obtenir avoirs non recus(409800)	1 820
Produits a recevoir emplois francs(468710)	319 155
Produit recevoir dotation cpom(468760)	789 372
Subvention clients(468761)	23 377
TOTAL	1 133 724

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets a recevoir(518800)	37 848
TOTAL	37 848

Charges constatées d'avance = 199 508 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	199 508
TOTAL	199 508

Charges à payer = 14 552 679 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Libellé à définir(408100)	907 993
TOTAL	907 993

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. cong s pay s(428200)	6 540 571
Dettes prov. particip au r sultat(428400)	2 954 099
personnel - autres charges payer(428600)	641 084
Charges sur cong s payer(438200)	769 003
Participation(438400)	590 819
Organismes - autres charges payer(438600)	224 379
Taxe formation professionnelle(438610)	620 187
Taxe apprentissage(438620)	174 946
Action logement(438630)	499 924
Etat- cvae a payer(448610)	85 423
Etat - c3s a payer(448620)	201 048
Etat - tvs a payer(448630)	47 465
Etats - agefiph(448640)	295 738
TOTAL	13 644 686