

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 02360

Numéro SIREN : 529 307 514

Nom ou dénomination : FINANCIERE SAIN VIAL

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/017053

FINANCIERE SAIN VIAL

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 764.000 EUROS

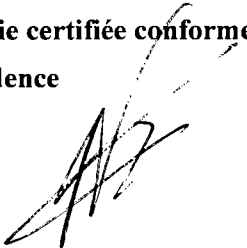
SIEGE SOCIAL : 9 AVENUE DE CONSTANTINE – 38100 GRENOBLE

RCS GRENOBLE 529 307 514

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Pour copie certifiée conforme

La présidence

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'AV', is written over the text 'La présidence'.

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE SAIN VIAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 9 Avenue de Constantine		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 5 2 9 3 0 7 5 1 4 0 0 0 2 4		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le. 31122022						
		N-1 31122021						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et comptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
			Constructions	AP	AQ			
			Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
			Autres immobilisations corporelles	AT	AU	16 105	9 308	6 381
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV	3 104 056	3 104 056	2 792 212
Créances rattachées à des participations	BB		BC					
Autres titres immobilisés	BD		BE					
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières *	BH	BI	3 361	3 361	3 361			
TOTAL (II)		BJ	BK	3 132 830	16 105	3 116 725	2 801 954	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	171 100	171 100	54 520	
		Autres créances (3)	BZ	CA	447 393	447 393	291 945	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	50 000	50 000		
Disponibilités		CF	CG	9 515	9 515	256 240		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI			1 255		
	TOTAL (III)	CJ	CK	678 008	678 008	603 960		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	3 810 837	16 105	3 794 733	3 405 914	
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <u>SAS FINANCIERES SAIN VIAL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :764 000.....)	DA	764 000	764 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	76 400	76 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	1 572 952	1 439 653
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	849 043	244 886
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	3 262 395	2 524 939
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	243 690	293 896
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	99 831	16 075
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	55 394	111 648
	Dettes fiscales et sociales	DY	85 236	173 797
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	18 600	2 400
	Autres dettes	EA	29 586	283 160
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	532 338	880 976	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	3 794 733	3 405 914	
RENOVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	339 655	637 400
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	115	121	

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE SAIN VIAL		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	FE	FF			
		FG	524 050	FH	FI	378 050	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	524 050	FK	FL	378 050	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	20 178	16 259	
	Autres produits (1) (11)			FQ	57 926	11 548	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	602 154	405 857	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS			
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	89 382	92 223	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	12 152	8 493	
	Salaires et traitements *			FY	89 656	77 489	
	Charges sociales (10)			FZ	56 602	54 515	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$			GA	2 003	1 867
					GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC			
Autres charges (12)			GD				
Total des charges d'exploitation (4) (II)			GE	721	14 547		
			GF	250 515	249 134		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	351 639	156 723	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	96 686	11 200	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)			GP	96 686	11 200		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			QQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	3 699	4 409	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)			GU	3 699	4 409		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	92 987	6 791	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	444 626	163 514	

Désignation de l'entreprise SAS FINANCIERE SAIN VIAL		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	505 510 169 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	505 510 169 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	8 710
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 950 7 500
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	14 660 7 500
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	490 850 162 000
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	86 432 80 628
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 204 350 586 557
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	355 307 341 671
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	849 043 244 886
REVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	11 530
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	334 14 523
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	20 178 16 259
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5 6 472	A2	6 472 2 162
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 6 472 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
VNCEAC ET PCEA TITRES IMMOBILISES	5 950	505 510	
CONTROLE URSSAF	5 534		
PENALITES ET AMENDES	3 177		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
REGULARISATIONS DIVERSES	334		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2022 sont établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptable n°2018-07 du 10 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 794 733** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 204 350** euros et un total **charges** de **355 307** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **849 043** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Titres de participation

La société approche la valeur de ses titres inscrits à l'actif du bilan en tenant compte des plus et moins-values sur les actifs et notamment les actifs incorporels (fonds de commerce). La valeur des incorporels, dans le travail temporaire, est approchée en appliquant au chiffre d'affaires hors taxes un coefficient compris entre 10 et 15%. Si la valeur obtenue à laquelle est appliqué le pourcentage de détention est inférieure à la valeur des titres inscrits à l'actif, une provision pour dépréciation est alors constatée pour l'écart.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	99 300 €
Fournisseurs débiteurs :	N/A
Comptes courants :	262 494 €
Autres débiteurs divers :	N/A

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	37 107 €
Clients créditeurs :	44 420 €
Comptes courants :	18 463 €
Autres créditeurs divers :	4 900 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES						
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	2 342,73				2 342,73
	Matériel de transport	172,33		4 930,54		5 102,87
	Matériel de bureau, mobilier	13 267,22				13 267,22
	Emballages récupérables et divers	4 700,00				4 700,00
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 482,28		4 930,54		25 412,82

FINANCIERES						
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	2 792 212,47		317 793,38		5 950,00
	Autres titres immobilisés					3 104 055,85
	Prêts et autres immobilisations financières	3 360,85				3 360,85
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 795 573,32		317 793,38		3 107 416,70

TOTAL	2 816 055,60		322 723,92		5 950,00	3 132 829,52
--------------	---------------------	--	-------------------	--	-----------------	---------------------

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Nature des biens immobilisés	Durée
Installations agencements	10 ans
Matériel de transport	1 an
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	3 ans.
Cheptel	7 ans

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	408,77	144,27		553,04
	Matériel de transport	129,25	536,13		665,38
	Matériel de bureau, mobilier	11 997,03	651,11		12 648,14
	Emballages récupérables et divers	1 566,67	671,43		2 238,10
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 101,72	2 002,94		16 104,66	
TOTAL		14 101,72	2 002,94		16 104,66

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Distributions						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	171 100,20	171 100,20	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	842,83	842,83	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	433,66	433,66	
	Impôts sur les bénéfices	28 369,80	28 369,80	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 639,18	8 639,18	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	402 494,31	402 494,31	
Débiteurs divers	6 613,04	6 613,04		
Charges constatées d'avances				
	TOTAL DES CREANCES	621 853,87	618 493,02	3 360,85
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	114,75	114,75		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	243 575,40	50 892,51	192 682,89	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	53,82	53,82		
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 394,34	55 394,34		
	Personnel et comptes rattachés	9 341,05	9 341,05		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 086,54	24 086,54		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 358,37	50 358,37		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 450,49	1 450,49		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 600,00	18 600,00		
	Groupe et associés (2)	99 776,99	99 776,99		
Autres dettes	29 585,88	29 585,88			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	532 337,63	339 654,74	192 682,89	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 200,42				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	81 314,45				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		91 800
Autres créances clients <i>CLIENTS - FAE INTRAGROUPE</i>	<i>91 800</i>	91 800

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		22 712
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		115
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>115</i>	
Emprunts et dettes financières divers		54
<i>INT.COURUS/AUT.EMPR.</i>	<i>54</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 066
<i>FOURNIS. FACT.NON PARVENUES</i>	<i>5 400</i>	
<i>FOURN - FNP DEBITEURS HORS AN</i>	<i>929</i>	
<i>FOURN. FNP INTRAGROUPE</i>	<i>3 708</i>	
<i>FNP AN</i>	<i>5 029</i>	
Dettes fiscales et sociales		7 477
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	<i>5 807</i>	
<i>URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE</i>	<i>79</i>	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	<i>1 451</i>	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>130</i>	
<i>TA + FP</i>	<i>10</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		764 000,00	1,0000	764 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		764 000,00	1,0000	764 000,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	764 000,00				764 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	76 400,00				76 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 439 652,80	94 885,79		38 413,00	1 572 951,59
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	244 885,79	(244 885,79)		849 043,46	849 043,46
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 524 938,59	(150 000,00)		887 456,46	3 262 395,05

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 150 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 150 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 374 938,59

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 374 938,59

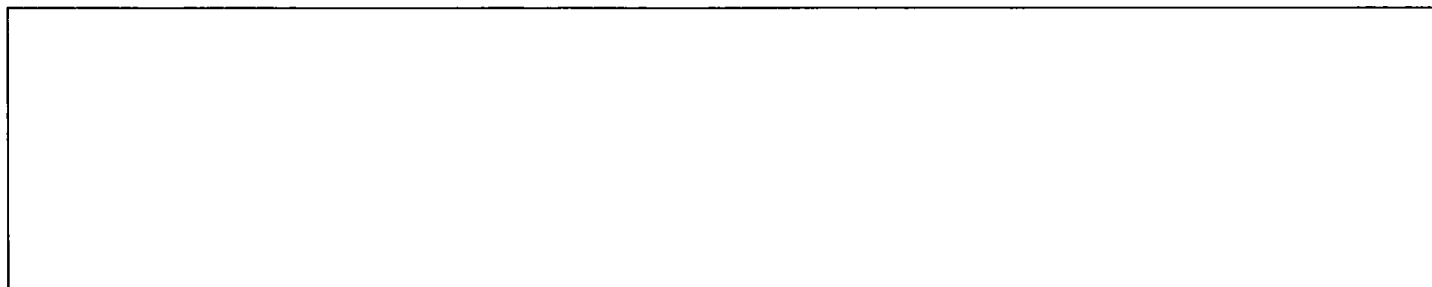
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 737 456,46

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
EMPRUNT	AFFECT° HYPOTHECAIRE + CAUTION PER	CIC	359 649,00	243 575,40
		TOTAL	359 649,00	243 575,40



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV LES MERIDIENS	14 250,00	(37 722,98)	65,00	9 313,00	9 313,00
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA			50,00	6 000,00	6 000,00
SAS PROSPECTIVA	10 000,00		50,00	50,00	50,00
SAS FACILITY COOP	1 000,00		50,00	500,00	500,00
SAS UNI'TT	15 000,00	111 036,77	50,00	7 500,00	7 500,00
SAS INALVEA	5 000,00	714 604,46	41,00	2 050,00	2 050,00
SAS M57			40,00	800,00	800,00
SCI CONSTANTINE			40,00	400,00	400,00
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV LES MERIDIENS			70 915,93	(57 939,87)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA					
SAS PROSPECTIVA					
SAS FACILITY COOP					
SAS UNI'TT			454 739,41	65 241,05	
SAS INALVEA			1 975 024,41	448 025,34	75 000,00
SAS M57					
SCI CONSTANTINE					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

1/5 etc

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires du CAC

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2022 s'élève à 5 204 € TTC.

Effectif

L'effectif de la société s'élève à 2 salariés.

Engagement en matière de pension et de retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'âge et l'ancienneté du personnel ainsi que l'impossibilité d'estimer le turnover de manière fiable ne permettent pas d'estimer l'engagement de la société. Celui-ci est non significatif.

FINANCIERE SAIN VIAL

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 764.000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 9 AVENUE DE CONSTANTINE – 38100 GRENOBLE

RCS GRENOBLE 529 307 514

**TEXTE DE LA RESOLUTION DE L’AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE
PAR L’ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L’Assemblée Générale Ordinaire,

Après avoir rappelé conformément à l’article 243 bis du CGI, la ventilation des dividendes distribués au titre des trois précédents exercices :

	Dividende global	Abattement (Taux)	Sans abattement
31.12.2019	150.000 €	150.000 € (40%)	-
31.12.2020	150.000 €	150.000 € (40%)	-
31.12.2022	150.000 €	150.000 € (40%)	-

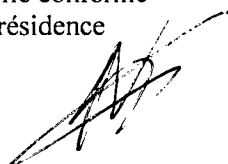
Décide d'approuver les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 849.043,46 € de la manière suivante :

- distribution d'un dividende de 0,209 € environ par action,
Totalement éligible à l'abattement de 40%, soit.....160.000,00 €
- le solde au poste Autres réserves, soit.....689.043,46 €

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2023.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à : l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidence



Youxta

Audit

FINANCIERE SAIN VIAL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

YOUXTA AUDIT
Société de commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

SAS au capital de 20 000€
RCS LYON 392 958 047
APE 6920 Z

FINANCIERE SAIN VIAL
Société par actions simplifiée au capital de 764 000 euros
Siège social : 1 rue Alfred de musset, 38100 Grenoble
R.C.S. Grenoble : 529 307 514

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

YOUXTA AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Lyon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

À l'assemblée générale de la société FINANCIERE SAIN VIAL,

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 FINANCIERE SAIN VIAL 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.

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.

Justification des appréciations

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

- La note de l'annexe incluse dans le paragraphe « Règles et méthodes comptables » expose les méthodes de comptabilisation et dépréciation des titres de participations. Dans le cadre de nos travaux, nous avons apprécié les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation, à la valorisation

de ces titres de participations ainsi qu'aux éventuelles provisions pour dépréciations à constater.

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.

Vérifications spécifiques

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

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 aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

FINANCIERE SAIN VIAL SAS

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2022

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

Comme précisé par l'article L.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.

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 ;

FINANCIERE SAIN VIAL SAS
Comptes annuels
Exercice clos
le 31 décembre 2022

- 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 Caluire-et-Cuire, le 19 juin 2023

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIÉ

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	25 412,82	16 104,66	9 308,16	6 380,56
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	3 104 055,85		3 104 055,85	2 792 212,47	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85	3 360,85	
TOTAL (II)	3 132 829,52	16 104,66	3 116 724,86	2 801 953,88	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	171 100,20		171 100,20	54 519,98
	Autres créances	447 392,82		447 392,82	291 945,29
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000,00		50 000,00		
DISPONIBILITES	9 514,80		9 514,80	256 240,44	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				1 254,64
	TOTAL (III)	678 007,82		678 007,82	603 960,35
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 810 837,34	16 104,66	3 794 732,68	3 405 914,23

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	764 000,00	764 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	76 400,00	76 400,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 572 951,59	1 439 652,80
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	849 043,46	244 885,79
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	3 262 395,05	2 524 938,59
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	243 690,15	293 896,37
	Emprunts et dettes financières divers (3)	99 830,81	16 075,12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 394,34	111 647,87
	Dettes fiscales et sociales	85 236,45	173 796,57
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 600,00	2 400,00	
Autres dettes	29 585,88	283 159,71	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	532 337,63	880 975,64
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 794 732,68	3 405 914,23
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	849 043,46	244 885,79
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	339 654,74	637 400,24
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	114,75	120,55
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	524 050,00		524 050,00	378 050,00
	Montant net du chiffre d'affaires	524 050,00		524 050,00	378 050,00
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			20 177,55 57 926,14	16 258,56 11 548,06
Total des produits d'exploitation (1)				602 153,69	405 856,62
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			89 381,88	92 222,66
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 151,82	8 492,96
	Salaires et traitements			89 655,91	77 488,98
	Charges sociales du personnel			50 129,71	52 353,46
	Cotisations personnelles de l'exploitant			6 472,00	2 162,00
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			2 002,94	1 866,68
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			720,92	14 546,76
	Total des charges d'exploitation (2)				250 515,18
RESULTAT D'EXPLOITATION				351 638,51	156 723,12

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		351 638,51	156 723,12
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	96 686,46	11 200,00
	Total des produits financiers	96 686,46	11 200,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 699,21	4 409,33
	Total des charges financières	3 699,21	4 409,33
RESULTAT FINANCIER		92 987,25	6 790,67
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		444 625,76	163 513,79
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	505 510,00	169 500,00
	Total des produits exceptionnels	505 510,00	169 500,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 710,10 5 950,00	7 500,00
	Total des charges exceptionnelles	14 660,10	7 500,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		490 849,90	162 000,00
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		86 432,20	80 628,00
TOTAL DES PRODUITS		1 204 350,15	586 556,62
TOTAL DES CHARGES		355 306,69	341 670,83
RESULTAT DE L'EXERCICE		849 043,46	244 885,79
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			11 530,00
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		334,18	14 523,00
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2022 sont établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptable n°2018-07 du 10 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 794 733** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 204 350** euros et un total **charges** de **355 307** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **849 043** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Titres de participation

La société approche la valeur de ses titres inscrits à l'actif du bilan en tenant compte des plus et moins-values sur les actifs et notamment les actifs incorporels (fonds de commerce). La valeur des incorporels, dans le travail temporaire, est approchée en appliquant au chiffre d'affaires hors taxes un coefficient compris entre 10 et 15%. Si la valeur obtenue à laquelle est appliqué le pourcentage de détention est inférieure à la valeur des titres inscrits à l'actif, une provision pour dépréciation est alors constatée pour l'écart.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	99 300 €
Fournisseurs débiteurs :	N/A
Comptes courants :	262 494 €
Autres débiteurs divers :	N/A

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	37 107 €
Clients créditeurs :	44 420 €
Comptes courants :	18 463 €
Autres créditeurs divers :	4 900 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement				
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	2 342,73				2 342,73
	Matériel de transport	172,33		4 930,54		5 102,87
	Matériel de bureau, mobilier	13 267,22				13 267,22
	Emballages récupérables et divers	4 700,00				4 700,00
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 482,28		4 930,54		25 412,82

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations	2 792 212,47		317 793,38		5 950,00
	Autres titres immobilisés					3 104 055,85
	Prêts et autres immobilisations financières	3 360,85				3 360,85
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 795 573,32		317 793,38		3 107 416,70

	TOTAL	2 816 055,60		322 723,92		5 950,00	3 132 829,52
--	--------------	---------------------	--	-------------------	--	-----------------	---------------------

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Nature des biens immobilisés	Durée
Installations agencements	10 ans
Matériel de transport	1 an
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	3 ans.
Cheptel	7 ans

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	408,77	144,27		553,04
	Matériel de transport	129,25	536,13		665,38
	Matériel de bureau, mobilier	11 997,03	651,11		12 648,14
	Emballages récupérables et divers	1 566,67	671,43		2 238,10
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 101,72	2 002,94		16 104,66	
TOTAL		14 101,72	2 002,94		16 104,66

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	171 100,20	171 100,20	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	842,83	842,83	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	433,66	433,66	
	Impôts sur les bénéfices	28 369,80	28 369,80	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 639,18	8 639,18	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	402 494,31	402 494,31	
	Débiteurs divers	6 613,04	6 613,04	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		621 853,87	618 493,02	3 360,85
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	114,75	114,75		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	243 575,40	50 892,51	192 682,89	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	53,82	53,82		
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 394,34	55 394,34		
	Personnel et comptes rattachés	9 341,05	9 341,05		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 086,54	24 086,54		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 358,37	50 358,37		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 450,49	1 450,49		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 600,00	18 600,00		
	Groupe et associés (2)	99 776,99	99 776,99		
Autres dettes	29 585,88	29 585,88			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		532 337,63	339 654,74	192 682,89	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 200,42				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	81 314,45				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		91 800
Autres créances clients <i>CLIENTS - F.AE INTRAGROUPE</i>	<i>91 800</i>	91 800

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		22 712
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		115
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>115</i>	
Emprunts et dettes financières divers		54
<i>INT.COURUS/AUT.EMPR.</i>	<i>54</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 066
<i>FOURNIS. FACT.NON PARVENUES</i>	<i>5 400</i>	
<i>FOURN - FNP DEBITEURS HORS AN</i>	<i>929</i>	
<i>FOURN. FNP INTRAGROUPE</i>	<i>3 708</i>	
<i>FNP AN</i>	<i>5 029</i>	
Dettes fiscales et sociales		7 477
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	<i>5 807</i>	
<i>URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE</i>	<i>79</i>	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	<i>1 451</i>	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>130</i>	
<i>TA + FP</i>	<i>10</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		764 000,00	1,0000	764 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		764 000,00	1,0000	764 000,00

--	--	--	--	--	--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	764 000,00				764 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	76 400,00				76 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 439 652,80	94 885,79		38 413,00	1 572 951,59
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	244 885,79	(244 885,79)		849 043,46	849 043,46
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 524 938,59	(150 000,00)		887 456,46	3 262 395,05

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 150 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 150 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 374 938,59

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 374 938,59

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 737 456,46

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
EMPRUNT	AFFECT° HYPOTHECAIRE + CAUTION PER	CIC	359 649,00	243 575,40
		TOTAL	359 649,00	243 575,40

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV LES MERIDIENS	14 250,00	(37 722,98)	65,00	9 313,00	9 313,00
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA			50,00	6 000,00	6 000,00
SAS PROSPECTIVA	10 000,00		50,00	50,00	50,00
SAS FACILITY COOP	1 000,00		50,00	500,00	500,00
SAS UNITT	15 000,00	111 036,77	50,00	7 500,00	7 500,00
SAS INALVEA	5 000,00	714 604,46	41,00	2 050,00	2 050,00
SAS M57			40,00	800,00	800,00
SCI CONSTANTINE			40,00	400,00	400,00
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV LES MERIDIENS			70 915,93	(57 939,87)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA					
SAS PROSPECTIVA					
SAS FACILITY COOP					
SAS UNITT			454 739,41	65 241,05	
SAS INALVEA			1 975 024,41	448 025,34	75 000,00
SAS M57					
SCI CONSTANTINE					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires du CAC

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2022 s'élève à 5 204 € TTC.

Effectif

L'effectif de la société s'élève à 2 salariés.

Engagement en matière de pension et de retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'âge et l'ancienneté du personnel ainsi que l'impossibilité d'estimer le turnover de manière fiable ne permettent pas d'estimer l'engagement de la société. Celui-ci est non significatif.