


Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 24/10/2024 - B2024/014922 - 2022 B 02116 - 852 619 691 - PVI

Certifié conforme


COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- Attestation des comptes	2
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Détail des comptes bilan actif passif	7 et 8
- Détail Compte de résultat	9 à 11
- Annexe	12 à 18
DOSSIER DE GESTION	
- Analyse de votre entreprise	19
- Bilan, Indicateurs financiers	20
- Soldes intermédiaires de gestion	21
- Equilibre financier	22
- Tableau de financement	23 et 24
- Du résultat à la trésorerie	25
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	26 et 27
- Liasses 2050 à 2059-G	28 à 46
ANNEXES FISCALES	
- Annexes fiscales	47
AUTRES ETATS	
- Etat des Immobilisations	48 à 50
- Etat des Acquisitions	51
- Etat des cessions	52

CABINET SAUNIER
2 RUE DE LA CHARLIERE

42270 ST PRIEST EN JAREZ
04.77.49.65.80.

Désignation de l'entreprise : SARL PVI Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 124 MONTEE DE LA COLLINE 42800 GENILAC Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 85261969100037 Néant

Table with columns: Description, Code, Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3), Net (4). Rows include Capital souscrit non appelé, Frais d'établissement, Immobilisations incorporelles, Immobilisations corporelles, Immobilisations financières, Stocks, Créances, Divers, Comptes de régularisation, and TOTAL GÉNÉRAL (I à VI).

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : Stocks : Créances :

* Dans le cas d'un changement de date d'émission, ces données sont celles de l'exercice précédent. Dossier N° 001307 en Euro. Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatrin

Désignation de l'entreprise : SARL PVI

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2...0.0.0.....)	DA	2 000		2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	200		200
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	198 314		33 483
	Report à nouveau	DH	45 087		45 087
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	236 644		199 831
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	482 245		280 602
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	66 679		38 370
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 686		2 114
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 113		4 099
	Dettes fiscales et sociales	DY	104 637		107 773
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	425		14 606
Compte régul.	EB				
	TOTAL (IV)	EC	180 540		166 962
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	662 786		447 563
RENVIS	(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	136 403		142 023	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SARL PVT		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue } biens*	FD	FE	FF			
		FG	328 466	FH	328 466	230 062	
	services*	FG	328 466	FH	328 466	230 062	
		FJ	328 466	FK			
	Chiffres d'affaires nets*						
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP			
Autres produits (1) (11)			FQ	87 021	63 425		
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	415 487	293 487	
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	1 848	2 681	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	32 814	24 196	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	8 032	5 080	
	Salaires et traitements*			FY	108 453	77 799	
	Charges sociales (10)			FZ	2 981	1 830	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. } - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	dont fonds de commerce	HS	GA	2 056	453
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	2	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	156 186	112 040	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	259 301	181 447	
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	40 715	62 067	
	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	40 715	62 067	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	571	345	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	571	345	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	40 144	61 723	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	299 445	243 169	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatria

Désignation de l'entreprise : SARL PVI		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	1 360	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 360	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	662	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	850	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 512	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(152)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	43 303	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	457 562	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	220 918	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	236 644	
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	2 370	
	(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		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	29 335	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	87 020		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	5 766		
	obligatoires	A9		23 569
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		A7	5 766
(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	
AMENDES DE STATIONNEMENT		187		
REGUL TNS 2022+CESSION TITRES SALAZIE		1 325		
CESSION TITRES SALAZIE			1 360	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatria

SARL PVI

124 MONTEE DE LA COLLINE

42800 GENILAC

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

CABINET SAUNIER

2 RUE DE LA CHARLIERE

42270 ST PRIEST EN JAREZ

04.77.49.65.80.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 662 785.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 328 465.54 Euros et dégageant un bénéfice de 236 643.85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En 2023, prise de participation de plusieurs sociétés à hauteur de 21.5 % de 3AP,
de 10% de HERA,
de 55% de DIMITILE.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	4 454		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 093		
TOTAL	20 546		
Autres participations	77 632		73 250
TOTAL	77 632		73 250
TOTAL GENERAL	98 178		73 250

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			4 454	4 454
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 093	16 093
TOTAL			20 546	20 546
Autres participations		850	150 032	150 032
TOTAL		850	150 032	150 032
TOTAL GENERAL		850	170 578	170 578

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	95	446		541
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	358	1 610		1 968
TOTAL	453	2 056		2 509
TOTAL GENERAL	453	2 056		2 509

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	446				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 610				
TOTAL	2 056				
TOTAL GENERAL	2 056				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	310 805	310 805	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 279	1 279	
Groupe et associés	73 284	73 284	
Charges constatées d'avance	1 257	1 257	
TOTAL	386 626	386 626	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	27	27		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	66 652	22 515	44 137	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 113	7 113		
Personnel et comptes rattachés	15 500	15 500		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 755	14 755		
Impôts sur les bénéfices	19 345	19 345		
Taxe sur la valeur ajoutée	55 037	55 037		
Groupe et associés	1 686	1 686		
Autres dettes	425	425		
TOTAL	180 540	136 403	44 137	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	43 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 699
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 586

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS	1.0000	2 000			2 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations & agencements	Linéaire	10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	291 909
Total	291 909

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 180
Dettes fiscales et sociales	30 255
Autres dettes	425
Total	33 887

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 257
Total	1 257

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Production vendues de services	328 466
Total	328 466

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	328 466
Total	328 466

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	571	40 715
Dont entreprises liées		40 715

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	299 445	62 649
Résultat exceptionnel (hors participation)	152-	
Résultat comptable (hors participation)	299 293	62 649

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- MAFATE	140 779	60.00	39 755
- CILAOS	235 959	55.00	96 287
- MAIDO	15 532	55.00	10 372
- DIMITILE 1ex non clos	27 500	55	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SALAZIE	123 893	34.00	34 992
- PITON	6 361	33.40	1 059
- HERA 1ex non clos	5 000	10.00	
- 3AP 1ex non clos	10 750	21.50	
-		10.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSION TITRES SALAZIE	1 360	77560000
Total	1 360	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES DE STATIONNEMENT	187	67120000
- CESSION TITRES SALAZIE	850	67560000
- REGUL TNS 2022	475	67200000
Total	1 512	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

ANNEXE

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

Le 15/06/2024
VIDAL PIERRE GERANT

PVI
Société à responsabilité limitée au capital de 2.000 €
Siège social : Genilac (42800) – 124, Montée de la Colline
852 619 691 RCS Saint-Etienne

(ci-après, la « Société »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 28 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, sur proposition du Gérant, décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice écoulé, soit un bénéfice de 236.644 €, de la manière suivante :

- A titre de dividendes	50.000 €
- Au poste « Autres Réserves »	186.644 €

	236.644 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à 432.245 €.

Les dividendes seront mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2024.

L'Associé Unique atteste avoir été informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune); la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % est 50.000 € ;
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % est nul.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, il est rappelé ci-après les distributions de dividendes intervenues depuis la constitution de la Société :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 / 12 / 2022	35.000 €	Néant	Néant	Néant
31 / 12 / 2021	25.000 €	Néant	Néant	Néant

P V

* *
*

Certifiée conforme.

Le Gérant
Monsieur Pierre Vidal



Signature
