

Bordereau attestant l'exactitude des informations - GRENOBLE - 3801 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/12/2024 - B2024/024978 - 2010 B 02360 - 529 307 514 - FINANCIERE SAIN
VIAL

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 2023

Pour copie certifiée conforme

La présidence

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, positioned below the text 'La présidence'.

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE SAIN VIAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/>						
Adresse de l'entreprise : 9 Avenue de Constantine		38100 GRENOBLE						
Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * <input type="text" value="529307514000024"/>								
		Exercice N, clos le : 31122023						
		N-1 : 31122022						
		Net 3						
		Net 4						
ACTIF IMMOBILISE *	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Cessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AIH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC	19 473	19 473		
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AL	21 473	16 905	4 568	9 308
		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	4 099 602	1 666 686	2 432 916	3 104 056
		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	4 143 909	1 683 591	2 460 318	3 116 725	
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				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	63 783		63 783	171 100
		Autres créances (3)	BZ	CA	247 511	140 000	107 511	447 393
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	50 042		50 042	50 000
Disponibilités		CF	CG	17 894		17 894	9 515	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	1 190		1 190		
TOTAL (III)		CJ	CK	380 420	140 000	240 420	678 008	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	4 524 329	1 823 591	2 700 738	3 794 733
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 : *		Stocks :			Créances :			

RECTIFICATIF

Désignation de l'entreprise SAS FINANCIERES SAIN VIAL		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		
	Ecart 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"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EI)	DG	2 261 995	1 572 952
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(747 443)	849 043
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 354 952	3 262 395
	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	79	243 690
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	162 629	99 831
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	41 300	55 394
	Dettes fiscales et sociales	DY	76 942	85 236
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	17 700	18 600
	Autres dettes	EA	47 136	29 586
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	345 786	532 338	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 700 738	3 794 733	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	EB		
	(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 *	IF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	345 786	339 655
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	79	115	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 33A

3

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2024

Formulaire obligatoire relatif à l'application du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE SAIN VIAL		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	Exercice (N-1)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	FB	FC			
	Production vendue	} biens*	FD	FE	FF			
			FG	FH	FI	317 900	524 050	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	FK	FL	317 900	524 050	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	9 529	20 178	
	Autres produits (1) (11)				FQ	5 013	57 926	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	332 442	602 154	
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	128 132	89 382	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	6 369	12 152	
	Salaires et traitements *				FY	68 480	89 656	
	Charges sociales (10)				FZ	28 187	56 602	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al. 3°)	HS		GA	1 296	2 003
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	2 666	721	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	235 131	250 515		
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	97 311	351 639		
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	214		
	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	214	96 686		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	1 666 686		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1 840	3 699	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)				GU	1 668 525	3 699		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(1 668 311)	92 987		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(1 571 000)	444 626		

Désignation de l'entreprise		SAS FINANCIERESAIN 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	1 569 018		505 510	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 569 018		505 510	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	234		8 710	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	565 755		5 950	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	140 000			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	705 990		14 660	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	863 029		490 850	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	39 472		86 432	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 901 674		1 204 350	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 649 117		355 307	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(747 443)		849 043	
REVENUS	(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)	HH			334	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(obs) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX				
	(7ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	9 529		20 178	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS) A5	A2			6 472	
(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					
	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		
AMENDES ET PENALITES			234			
VNCEAC			565 755			
PCEA					1 569 018	
DEPRECIATION COMPTE COURANT			140 000			
(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.

RECTIFICATIF

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :**Créances concernant les entreprises liées :**

Créances clients :	57 783 €
Fournisseurs débiteurs :	9 022 €
Comptes courants :	180 000 €
Autres débiteurs divers :	250 €

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :**Dettes concernant les entreprises liées :**

Dettes fournisseurs :	19 147 €
Clients créditeurs :	28 420 €
Comptes courants :	74 720 €
Autres créditeurs divers :	18 451 €

RECTIFICATIF

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains			376 003,73		356 530,53	19 473,20
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	2 342,73					2 342,73
Matériel de transport	5 102,87				4 930,54	172,33
Matériel de bureau, mobilier	13 267,22		990,83			14 258,05
Emballages récupérables et divers	4 700,00					4 700,00
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 412,82		376 994,56		361 461,07	40 946,31
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	3 104 055,85		1 200 586,00		205 039,94	4 099 601,91
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 360,85					3 360,85
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 107 416,70		1 200 586,00		205 039,94	4 102 962,76
TOTAL	3 132 829,52		1 577 580,56		566 501,01	4 143 909,07

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

<i>Nature des biens immobilisés</i>	<i>Durée</i>
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 31/12/2023
		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	553,04	144,27		697,31
Matériel de transport	665,38	2,74	495,79	172,33
Matériel de bureau, mobilier	12 648,14	477,87		13 126,01
Emballages récupérables et divers	2 238,10	671,43		2 909,53
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 104,66	1 296,31	495,79	16 905,18
TOTAL	16 104,66	1 296,31	495,79	16 905,18

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						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 Agenet 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	31/12/2023
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		1 666 685,75		1 666 685,75
	{ incorporelles				
	{ corporelles				
	{ des titres mis en équivalence				
	{ titres de participation				
{ autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients			140 000,00		140 000,00
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION			1 806 685,75		1 806 685,75
TOTAL GENERAL			1 806 685,75		1 806 685,75
Dont dotations et reprises			1 666 685,75		
			140 000,00		

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.

RECTIFICATIF

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	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	63 783,00	63 783,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	842,83	842,83	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	48 060,33	48 060,33	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 995,88	1 995,88	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	180 000,00	180 000,00	
Débiteurs divers	16 611,68	16 611,68		
Charges constatées d'avances	1 190,20	1 190,20		
TOTAL DES CREANCES		315 844,77	312 483,92	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)				

		31/12/2023	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)	79,48	79,48		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	41 299,60	41 299,60		
	Personnel et comptes rattachés	9 594,81	9 594,81		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 815,68	12 815,68		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 157,07	54 157,07		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	374,10	374,10		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	17 700,00		
	Groupe et associés (2)	162 629,28	162 629,28		
	Autres dettes	47 136,40	47 136,40		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		345 786,42	345 786,42		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		243 623,59			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		87 909,28			

RECTIFICATIF

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		6 000
Autres créances clients		6 000
<i>F AE INTRAGROUPE</i>	6 000	

RECTIFICATIF

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		22 259
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		79
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	79	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 747
<i>FOURNIS - FACT.NON PARVENUES</i>	5 043	
<i>FOURN - FNP DEBITEURS HORS AN</i>	2 746	
<i>FOURN - FNP AN</i>	5 958	
Dettes fiscales et sociales		8 432
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	6 422	
<i>URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE</i>	58	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	1 927	
<i>TA + FP</i>	25	

RECTIFICATIF

Charges constatées d'avance

État exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 190	1 190
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 190

--

RECTIFICATIF

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

RECTIFICATIF

Capital social

Etat exprime en euros

	31/12/2023	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

--

RECTIFICATIF

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
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	1 572 951,59	689 043,46			2 261 995,05
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	849 043,46	(849 043,46)		(747 443,24)	(747 443,24)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 262 395,05	(160 000,00)		(747 443,24)	2 354 951,81

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 160 000,00

¹dont dividende provenant du résultat n-1 160 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 102 395,05

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 102 395,05

²Dont 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 (907 443,24)

Filiales et participations



Etat exprimé en euros

31/12/2023

	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			99,99	14 299,00	14 299,00
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	158 107,00	50,00	7 500,00	7 500,00
SAS M57			40,00	800,00	800,00
SCI CONSTANTINE			40,00	400,00	400,00
SAS AEQUOR	3 189 298,00	1 556 171,32	37,47	1 195 000,00	1 195 000,00
	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					
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA					
SAS PROSPECTIVA					
SAS FACILITY COOP					
SAS UNITT			438 830,00	65 486,00	
SAS M57					
SCI CONSTANTINE					
SAS AEQUOR				171 761,92	
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					

Filiales et participations

2	2
---	---

Etat exprimé en euros

31/12/2023

A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI TOULON S3			34,00	340,00	340,00
SCI INFINITY IMMO	1 000,00	(11 143,21)	25,00	250,00	250,00
SAS INALVEA	5 000,00	679 120,00	20,00	1 000,00	1 000,00
SACA MARE NOSTRUM	757 496,80	(1 937 988,99)	17,18	2 461 112,37	937 264,00
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS		(23 329,48)	16,67	2 500,00	2 500,00
SARL COMMUNITY WEB	1 000,00	(27 000,23)	15,00	7 000,00	
S.A. LINKEYS	483 150,00	(1 445 770,00)	10,14	50 352,47	
	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 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI TOULON S3					
SCI INFINITY IMMO			1 137,19	(12 143,00)	
SAS INALVEA			1 352 313,00	44 379,00	
SACA MARE NOSTRUM			10 677 511,25	(15 664 641,59)	
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS			59 605,00		
SARL COMMUNITY WEB			101 640,72	(22 615,70)	
S.A. LINKEYS			274 610,00	4 241,00	
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					

RECTIFICATIF

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 31/12/2023 s'élève à 4 563 € 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.

Youxta

Audit

FINANCIERE SAIN VIAL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

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 2023

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 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.

Justification des appréciations

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 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

FINANCIERE SAIN VIAL SAS

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2023

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 2023

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.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 ;

FINANCIERE SAIN VIAL SAS

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2023

- 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 22 juillet 2024

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT

Membre de la Compagnie
régionale de Lyon

GEOFFROY JOLY, ASSOCIÉ

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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	19 473,20		19 473,20	
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	21 473,11	16 905,18	4 567,93	9 308,16
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 099 601,91	1 666 685,75	2 432 916,16	3 104 055,85	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85	3 360,85	
	TOTAL (II)	4 143 909,07	1 683 590,93	2 460 318,14	3 116 724,86
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	63 783,00		63 783,00	171 100,20
	Autres créances	247 510,72	140 000,00	107 510,72	447 392,82
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 042,14		50 042,14	50 000,00	
DISPONIBILITES	17 894,03		17 894,03	9 514,80	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 190,20		1 190,20	
	TOTAL (III)	380 420,09	140 000,00	240 420,09	678 007,82
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 524 329,16	1 823 590,93	2 700 738,23	3 794 732,68

(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

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	764 000,00	764 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	76 400,00	76 400,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 261 995,05	1 572 951,59
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(747 443,24)	849 043,46
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	2 354 951,81	3 262 395,05
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)	79,48	243 690,15
	Emprunts et dettes financières divers (3)	162 629,28	99 830,81
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 299,60	55 394,34
	Dettes fiscales et sociales	76 941,66	85 236,45
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	18 600,00	
Autres dettes	47 136,40	29 585,88	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	345 786,42	532 337,63
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 700 738,23	3 794 732,68
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(747 443,24)	849 043,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		345 786,42	339 654,74
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		79,48	114,75
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	317 899,84		317 899,84	524 050,00
	Montant net du chiffre d'affaires	317 899,84		317 899,84	524 050,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 528,73	20 177,55
Autres produits			5 013,15	57 926,14	
Total des produits d'exploitation (1)				332 441,72	602 153,69
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			128 131,94	89 381,88
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 369,04	12 151,82
	Salaires et traitements			68 480,44	89 655,91
	Charges sociales du personnel			28 187,28	50 129,71
	Cotisations personnelles de l'exploitant				6 472,00
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 296,31	2 002,94
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2 665,72	720,92	
Total des charges d'exploitation (2)				235 130,73	250 515,18
RESULTAT D'EXPLOITATION				97 310,99	351 638,51

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		97 310,99	351 638,51
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		96 686,46
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	214,16	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	214,16	96 686,46
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 666 685,75	
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 839,70	3 699,21
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 668 525,45	3 699,21
RESULTAT FINANCIER		(1 668 311,29)	92 987,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 571 000,30)	444 625,76
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 569 018,34	505 510,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 569 018,34	505 510,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	234,39	8 710,10
	Sur opérations en capital	565 755,22	5 950,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	140 000,00	
	Total des charges exceptionnelles	705 989,61	14 660,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL		863 028,73	490 849,90
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		39 471,67	86 432,20
TOTAL DES PRODUITS		1 901 674,22	1 204 350,15
TOTAL DES CHARGES		2 649 117,46	355 306,69
RESULTAT DE L'EXERCICE		(747 443,24)	849 043,46

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

334,18

RECTIFICATIF

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2023 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 **2 700 738 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 901 674 euros** et un total **charges** de **2 649 117 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-747 443 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

RECTIFICATIF

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.

Les titres de Mare Nostrum, cotés en bourses, ont été déprécié de 1 524 k€ sur la base du cours de bourse moyen de décembre 2023.

RECTIFICATIF

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :**Créances concernant les entreprises liées :**

Créances clients :	57 783 €
Fournisseurs débiteurs :	9 022 €
Comptes courants :	180 000 €
Autres débiteurs divers :	250 €

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :**Dettes concernant les entreprises liées :**

Dettes fournisseurs :	19 147 €
Clients créditeurs :	28 420 €
Comptes courants :	74 720 €
Autres créditeurs divers :	18 451 €

RECTIFICATIF

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains			376 003,73		356 530,53	19 473,20
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	2 342,73					2 342,73
Matériel de transport	5 102,87				4 930,54	172,33
Matériel de bureau, mobilier	13 267,22		990,83			14 258,05
Emballages récupérables et divers	4 700,00					4 700,00
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 412,82		376 994,56		361 461,07	40 946,31
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	3 104 055,85		1 200 586,00		205 039,94	4 099 601,91
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 360,85					3 360,85
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 107 416,70		1 200 586,00		205 039,94	4 102 962,76
TOTAL	3 132 829,52		1 577 580,56		566 501,01	4 143 909,07

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 31/12/2023
		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	553,04	144,27		697,31
Matériel de transport	665,38	2,74	495,79	172,33
Matériel de bureau, mobilier	12 648,14	477,87		13 126,01
Emballages récupérables et divers	2 238,10	671,43		2 909,53
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 104,66	1 296,31	495,79	16 905,18
TOTAL	16 104,66	1 296,31	495,79	16 905,18

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 Agencet 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	31/12/2023
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		1 666 685,75		1 666 685,75
	{ incorporelles				
	{ corporelles				
	{ des titres mis en équivalence				
	{ titres de participation				
{ autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients			140 000,00		140 000,00
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION			1 806 685,75		1 806 685,75
TOTAL GENERAL			1 806 685,75		1 806 685,75
Dont dotations et reprises			1 666 685,75		
			140 000,00		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	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	63 783,00	63 783,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	842,83	842,83	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	48 060,33	48 060,33	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 995,88	1 995,88	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	180 000,00	180 000,00	
	Débiteurs divers	16 611,68	16 611,68	
Charges constatées d'avances	1 190,20	1 190,20		
	TOTAL DES CREANCES	315 844,77	312 483,92	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)			

		31/12/2023	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)	79,48	79,48		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	41 299,60	41 299,60		
	Personnel et comptes rattachés	9 594,81	9 594,81		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 815,68	12 815,68		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 157,07	54 157,07		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	374,10	374,10		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	17 700,00		
	Groupe et associés (2)	162 629,28	162 629,28		
Autres dettes	47 136,40	47 136,40			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	345 786,42	345 786,42		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	243 623,59			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	87 909,28			

RECTIFICATIF

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		6 000
Autres créances clients <i>EAE INTRAGROUPE</i>	6 000	6 000

RECTIFICATIF

Charges à payer

Etat exprime en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		22 259
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		79
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	79	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 747
<i>FOURNIS. FACT. NON PARVENUES</i>	5 043	
<i>FOURN - FNP DEBITEURS HORS AN</i>	2 746	
<i>FOURN - FNP AN</i>	5 958	
Dettes fiscales et sociales		8 432
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	6 422	
<i>URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE</i>	58	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	1 927	
<i>EA - FP</i>	25	

RECTIFICATIF

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 190	1 190
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 190

--

RECTIFICATIF

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

RECTIFICATIF

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	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

--

RECTIFICATIF

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	764 000,00				764 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	76 400,00				76 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 572 951,59	689 043,46			2 261 995,05
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	849 043,46	(849 043,46)		(747 443,24)	(747 443,24)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 262 395,05	(160 000,00)		(747 443,24)	2 354 951,81

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 160 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 160 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 102 395,05

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 102 395,05

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 (907 443,24)

Filiales et participations



Etat exprimé en euros

31/12/2023

	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			99,99	14 299,00	14 299,00
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	158 107,00	50,00	7 500,00	7 500,00
SAS M57			40,00	800,00	800,00
SCI CONSTANTINE			40,00	400,00	400,00
SAS AEQUOR	3 189 298,00	1 556 171,32	37,47	1 195 000,00	1 195 000,00
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCV LES MERIDIENS					
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA					
SAS PROSPECTIVA					
SAS FACILITY COOP					
SAS UNITT			438 830,00	65 486,00	
SAS M57					
SCI CONSTANTINE					
SAS AEQUOR				171 761,92	
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					

Filiales et participations

2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

	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 %)						
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI TOULON 83			34,00	340,00	340,00	
SCI INFINITY IMMO	1 000,00	(11 143,21)	25,00	250,00	250,00	
SAS INALVEA	5 000,00	679 120,00	20,00	1 000,00	1 000,00	
SACA MARE NOSTRUM	757 496,80	(1 937 988,99)	17,18	2 461 112,37	937 264,00	
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS		(23 329,48)	16,67	2 500,00	2 500,00	
SARL COMMUNITY WEB	1 000,00	(27 000,23)	15,00	7 000,00		
S.A. LINKEYS	483 150,00	(1 445 770,00)	10,14	50 352,47		
	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 %)						
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI TOULON 83						
SCI INFINITY IMMO			1 137,19	(12 143,00)		
SAS INALVEA			1 352 313,00	44 379,00		
SACA MARE NOSTRUM			10 677 511,25	(15 664 641,59)		
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS			59 605,00			
SARL COMMUNITY WEB			101 640,72	(22 615,70)		
S.A. LINKEYS			274 610,00	4 241,00		
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						

RECTIFICATIF

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 31/12/2023 s'élève à 4 563 € 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'AFFECTION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUILLET 2024**

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
31.12.2020	150.000 €	150.000 € (40%)	-
31.12.2021	150.000 €	150.000 € (40%)	-
31.12.2022	160.000 €	160.000 € (40%)	-

Décide d'approuver les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et d'imputer la perte comptable de l'exercice s'élevant à - 747.443,24 € de la manière suivante :

- au poste Autres réserves, soit- 747.443,24 €

- distribution d'un dividende de 0,209 € environ par action.

Totalement éligible à l'abattement de 40%, soit.....160.000,00 €

Prélevés en totalité sur le poste Autres Réserves.

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

Certifié conforme
La Présidence

