

SASU

SVI

605 RUE SAINT FUSCIEN

80092 AMIENS CEDEX 3

Exercice du 01 juillet 2023 au 30 juin 2024

Comptes arrêtés au 30 juin 2024

COMPTES ANNUELS

DocuSigned by:

Marc HUBLÉ

A0F5709BD31F489...

SAS SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN

BP 50067

80092 AMIENS

DocuSigned by:

Marc HUBLE

A0F5709BD31F489...

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2024	Net 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 118 370,00		2 118 370,00	18 370,00
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 118 370,00		2 118 370,00	18 370,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	43 440,00		43 440,00	26 400,00
Autres créances	7 850 759,99		7 850 759,99	2 377 238,07
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 779 305,46		14 779 305,46	22 470 377,76
Charges constatées d'avance (3)	607,50		607,50	471,25
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22 674 112,95		22 674 112,95	24 874 487,08
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 792 482,95		24 792 482,95	24 892 857,08
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	30/06/2024	30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	14 289 700,00	14 289 700,00
Primes d’émission, de fusion, d’apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	938 632,50	938 632,50
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 835 348,05	11 676 669,65
Report à nouveau		
RESULTAT DE L’EXERCICE (bénéfice ou perte)	668 489,37	-2 191 321,60
Subventions d’investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	24 732 169,92	24 713 680,55
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	614,05	129,67
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 016,16	102 854,86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 670,49	43 200,00
Dettes fiscales et sociales	34 933,33	32 913,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	79,00	79,00
Produits constatés d’avance (1)		
TOTAL DETTES	60 313,03	179 176,53
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	24 792 482,95	24 892 857,08
(1) Dont à plus d’un an (a)		
(1) Dont à moins d’un an (a)	60 313,03	179 176,53
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	614,05	129,67
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l’exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

DocuSigned by:

Marc HUBLE
A0F5709BD31F489...

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	320 066,67	100,00	281 000,00	100,00	39 066,67	13,90
CHIFFRE D’AFFAIRES	320 066,67	100,00	281 000,00	100,00	39 066,67	13,90
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L’EXERCICE	320 066,67	100,00	281 000,00	100,00	39 066,67	13,90
Production de l’ex. + vtes marchandises	320 066,67	100,00	281 000,00	100,00	39 066,67	13,90
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks matières premières et autre						
Sous-traitance	25 000,00	7,81	25 000,00	8,90		
Achats consommés	25 000,00	7,81	25 000,00	8,90		
MARGE BRUTE	295 066,67	92,19	256 000,00	91,10	39 066,67	15,26
Autres achats						
Services extérieurs						
Autres services extérieurs	59 972,60	18,74	58 417,45	20,79	1 555,15	2,66
Autres achats et charges externes	59 972,60	18,74	58 417,45	20,79	1 555,15	2,66
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	235 094,07	73,45	197 582,55	70,31	37 511,52	18,99
Subventions d’exploitation						
Impôts et taxes	946,17	0,30	1 999,05	0,71	-1 052,88	-52,67
Rémunérations						
Charges sociales						
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D’EXPLOITATIO	234 147,90	73,16	195 583,50	69,60	38 564,40	19,72
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Autres produits d’exploitation						
Dotations aux amortissements sur immobilisati						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d’exploitation						
Autres charges et produits						
RESULTAT D’EXPLOITATION	234 147,90	73,16	195 583,50	69,60	38 564,40	19,72
Bénéfice attribué, perte transférée						

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Variation N/N-	%
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation	119 764,64	37,42	41 442,00	14,75	78 322,64	188,99
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés	486 834,32	152,10	317 162,33	112,87	169 671,99	53,50
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers	606 598,96	189,52	358 604,33	127,62	247 994,63	69,16
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	11 008,49	3,44	2 962,02	1,05	8 046,47	271,65
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	11 008,49	3,44	2 962,02	1,05	8 046,47	271,65
RESULTAT FINANCIER	595 590,47	186,08	355 642,31	126,56	239 948,16	67,47
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	829 738,37	259,24	551 225,81	196,17	278 512,56	50,53
Produits exceptionnels sur opérations de gestio						
Produits exceptionnels sur opérations en capita			15 096 484,59	NS	-15 096 484,59	-100,00
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch			3 926,00	1,40	-3 926,00	-100,00
Produits exceptionnels			15 100 410,59	NS	-15 100 410,59	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gest						
Charges exceptionnelles sur opérations en capi			17 709 401,00	NS	-17 709 401,00	-100,00
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles			17 709 401,00	NS	-17 709 401,00	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-2 608 990,41	-928,47	2 608 990,41	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	161 249,00	50,38	133 557,00	47,53	27 692,00	20,73
TOTAL DES PRODUITS	926 665,63		15 740 014,92		-14 813 349,29	-94,11
TOTAL DES CHARGES	258 176,26		17 931 336,52		-17 673 160,26	-98,56
RESULTAT NET	668 489,37	208,86	-2 191 321,60	-779,83	2 859 810,97	-130,51

ANNEXE

DocuSigned by:
Marc HUBLE
A0F5709BD31F489...

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SASU SVI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 24 792 483 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 668 489 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/10/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié et amendé par les règlements ultérieurs.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

* Constructions : 10 à 50 ans

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d’établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d’immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d’autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	18 370	2 100 000		2 118 370
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	18 370	2 100 000		2 118 370
ACTIF IMMOBILISE	18 370	2 100 000		2 118 370

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 894 807 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	43 440	43 440	
Autres	7 850 760	7 850 760	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	608	608	
Total	7 894 807	7 894 807	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS	86 564
PRODUITS A RECEVOIR	87 813
Total	174 376

NOTES SUR LE BILAN

CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 14 289 700,00 euros décomposé en 142 897 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 60 313 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l’origine	614	614		
– à plus de 1 an à l’origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 670	21 670		
Dettes fiscales et sociales	34 933	34 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 095	3 095		
Produits constatés d’avance				
Total	60 313	60 313		
(*) Emprunts souscrits en cours d’exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l’exercice				
(**) Dont envers les associés	3 016			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	6 050
INTERETS COURUS BANCAIRES	77
CHARGES A PAYER	79
Total	6 206

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d’avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST D AVANCE	608		
Total	608		

SAS SVI

**605, rue Saint Fuscien
80092 AMIENS cedex3**

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 30 Juin 2024

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

du Commissaire aux Comptes

de la Société SVI
Société par Actions Simplifiée au capital de 14 289 700 Euros
Siège social à AMIENS (80000) - 605, rue Saint Fuscien
- 808 502 090 RCS AMIENS -

Présenté à l'Assemblée Générale
Statuant sur les comptes du 1er juillet 2023 au 30 juin 2024

A l'assemblée générale de la société SVI,

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 SVI relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 2024, 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} Juillet 2023 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital 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

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à CAMON, le 25 novembre 2024

Pour la Société AUDISOM
Stéphane ROUAS
Commissaire aux Comptes



BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2024	Net 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 118 370,00		2 118 370,00	18 370,00
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 118 370,00		2 118 370,00	18 370,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	43 440,00		43 440,00	26 400,00
Autres créances	7 850 759,99		7 850 759,99	2 377 238,07
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 779 305,46		14 779 305,46	22 470 377,76
Charges constatées d'avance (3)	607,50		607,50	471,25
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22 674 112,95		22 674 112,95	24 874 487,08
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 792 482,95		24 792 482,95	24 892 857,08
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	30/06/2024	30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	14 289 700,00	14 289 700,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	938 632,50	938 632,50
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 835 348,05	11 676 669,65
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	668 489,37	-2 191 321,60
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	24 732 169,92	24 713 680,55
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	614,05	129,67
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 016,16	102 854,86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 670,49	43 200,00
Dettes fiscales et sociales	34 933,33	32 913,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	79,00	79,00
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	60 313,03	179 176,53
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	24 792 482,95	24 892 857,08
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	60 313,03	179 176,53
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	614,05	129,67
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	320 066,67	100,00	281 000,00	100,00	39 066,67	13,90
CHIFFRE D'AFFAIRES	320 066,67	100,00	281 000,00	100,00	39 066,67	13,90
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	320 066,67	100,00	281 000,00	100,00	39 066,67	13,90
Production de l'ex. + ventes marchandises	320 066,67	100,00	281 000,00	100,00	39 066,67	13,90
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks matières premières et autre						
Sous-traitance	25 000,00	7,81	25 000,00	8,90		
Achats consommés	25 000,00	7,81	25 000,00	8,90		
MARGE BRUTE	295 066,67	92,19	256 000,00	91,10	39 066,67	15,26
Autres achats						
Services extérieurs						
Autres services extérieurs	59 972,60	18,74	58 417,45	20,79	1 555,15	2,66
Autres achats et charges externes	59 972,60	18,74	58 417,45	20,79	1 555,15	2,66
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	235 094,07	73,45	197 582,55	70,31	37 511,52	18,99
Subventions d'exploitation						
Impôts et taxes	946,17	0,30	1 999,05	0,71	-1 052,88	-52,67
Rémunérations						
Charges sociales						
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	234 147,90	73,16	195 583,50	69,60	38 564,40	19,72
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Autres produits d'exploitation						
Dotations aux amortissements sur immobilisati						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation						
Autres charges et produits						
RESULTAT D'EXPLOITATION	234 147,90	73,16	195 583,50	69,60	38 564,40	19,72
Bénéfice attribué, perte transférée						

AUDISOM
654 Rue Roger Salengro
80450 CAMON
Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
453 203 440 RCS AMIENS

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Variation N/N-	%
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation	119 764,64	37,42	41 442,00	14,75	78 322,64	188,99
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés	486 834,32	152,10	317 162,33	112,87	169 671,99	53,50
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers	606 598,96	189,52	358 604,33	127,62	247 994,63	69,16
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	11 008,49	3,44	2 962,02	1,05	8 046,47	271,65
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	11 008,49	3,44	2 962,02	1,05	8 046,47	271,65
RESULTAT FINANCIER	595 590,47	186,08	355 642,31	126,56	239 948,16	67,47
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	829 738,37	259,24	551 225,81	196,17	278 512,56	50,53
AUDISOM 654 Rue Roger Salengro 80450 CAMON Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98 453 203 440 RCS AMIENS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestio			15 096 484,59	NS	-15 096 484,59	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch			3 926,00	1,40	-3 926,00	-100,00
Produits exceptionnels			15 100 410,59	NS	-15 100 410,59	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gest						
Charges exceptionnelles sur opérations en capi			17 709 401,00	NS	-17 709 401,00	-100,00
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles			17 709 401,00	NS	-17 709 401,00	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-2 608 990,41	-928,47	2 608 990,41	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	161 249,00	50,38	133 557,00	47,53	27 692,00	20,73
TOTAL DES PRODUITS	926 665,63		15 740 014,92		-14 813 349,29	-94,11
TOTAL DES CHARGES	258 176,26		17 931 336,52		-17 673 160,26	-98,56
RESULTAT NET	668 489,37	208,86	-2 191 321,60	-779,83	2 859 810,97	-130,51

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SASU SVI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 24 792 483 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 668 489 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/10/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié et amendé par les règlements ultérieurs.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

* Constructions : 10 à 50 ans

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	18 370	2 100 000		2 118 370
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	18 370	2 100 000		2 118 370
ACTIF IMMOBILISE	18 370	2 100 000		2 118 370

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 894 807 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	43 440	43 440	
Autres	7 850 760	7 850 760	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	608	608	
Total	7 894 807	7 894 807	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS	86 564
PRODUITS A RECEVOIR	87 813
Total	174 376

NOTES SUR LE BILAN

CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 14 289 700,00 euros décomposé en 142 897 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 60 313 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	614	614		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 670	21 670		
Dettes fiscales et sociales	34 933	34 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 095	3 095		
Produits constatés d'avance				
Total	60 313	60 313		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 016			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	6 050
INTERETS COURUS BANCAIRES	77
CHARGES A PAYER	79
Total	6 206

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST D AVANCE	608		
Total	608		