

A SALUTE

**Société par actions simplifiée
Au capital de 16 550 000 €
Siège social : 105 Bis Allée François Mitterrand
76100 ROUEN**

R.C.S. ROUEN 842 837 338

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

RESOLUTION PROPOSEE

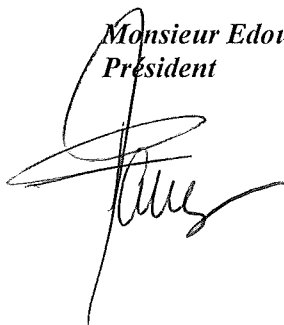
L'Assemblée Générale décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 s'élevant à 608 395,07 € en totalité au compte des Autres réserves.

RESOLUTION ADOPTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 s'élevant à 608 395,07 € en totalité au compte des Autres réserves.

Pour copie certifiée conforme

**Monsieur Edouard LAUBIES
Président**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'E. Laubies', written over the printed name and title.

1

BILAN - ACTIF

N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : A SALUTE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2
Adresse de l'entreprise 105 Allée François Mitterrand 76100 ROUEN Durée de l'exercice précédent* 1 2
Numéro SIRET* 8 4 2 8 3 7 3 3 8 0 0 0 3 2 Néant ☐ *

				Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 4	N-1 3 1 1 2 2 0 2 3
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	13 925	15 644
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	54 527	20 946
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	2 739 056	5 887 773
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE	6 136 865	4 988 813
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	8 750	8 750
	TOTAL (II)	BJ	BK	8 953 123	10 921 926
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		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	490 933	458 612
	Autres créances (3)	BZ	CA	2 466 434	1 836 179
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	15 942 588	15 942 588
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	695 477	773 955
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	344	4 719
	TOTAL (III)	CJ	CK	19 595 776	19 016 053
COMPTES DE RÉGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	28 548 899	29 937 979
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise : A SALUTE			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.6...55.0...0.0.0.....)	DA	16 550 000	16 550 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 124 487	1 124 487
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	11 050 277	11 365 245
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(608 395)	(314 968)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	28 116 369	28 724 764
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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	55 606	1 027 674
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	111 825	32 321
	Dettes fiscales et sociales	DY	242 277	153 219
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	22 823	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	432 531	1 213 215
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	28 548 899	29 937 979
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	432 531	1 213 215
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise :		A. SALUTE						Néant	*
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	FD		FE		FF			
	Chiffres d'affaires nets*	FG	418 875	FH		FI	418 875	438 595	
		FJ	418 875	FK		FL	418 875	438 595	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	5 000	2 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 445	11 800	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4	12 611	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	428 324	465 006	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	324	5 284	
	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	127 724	169 663	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	35 611	36 256	
	Salaires et traitements*					FY	459 263	431 178	
	Charges sociales (10)					FZ	198 909	172 012	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*				GA	6 085	4 417
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)					GE	15	8	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	827 932	818 819	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(399 607)	(353 812)	
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	548 231	8 947 199	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	11 754	2 258 663	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		15 339	
	Total des produits financiers (V)					GP	559 985	11 221 201	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	728 962	8 309 471	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	39 811	101 147	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		2 770 510	
	Total des charges financières (VI)					GU	768 773	11 181 129	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(208 788)	40 073	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(608 395)	(313 740)	

Désignation de l'entreprise : A SALUTE										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		1 228	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		1 228	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI		(1 228)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	988 309	11 686 208	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 596 705	12 001 175	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(608 395)	(314 968)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	4 445	11 800	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(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 complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9							
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7							
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS				
(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		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

L'exercice a une durée de douze mois. Les notes ci-après, constituant l'annexe, font partie intégrante des comptes annuels. Sauf indication contraire, tous les montants sont exprimés en euros.

Note 1 Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été marqué par les faits caractéristiques suivants :

- Prise de participation complémentaire dans la SAS CO-COON.
- Prise de participation dans la SCI 59 Petit champs

Note 2 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement entrant dans le cadre de cette information n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

Note 3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de la Société sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises et aux pratiques comptables généralement admises.

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels sont conformes au règlement ANC 2018-01.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

Changement de méthode comptable

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations incorporelles

a) Logiciels :

Les logiciels sont amortis linéairement sur une période de 3 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement annuel.

	Modes d'amortissement	Durées
▪ Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
▪ Matériel de transport	Linéaire	10 ans
▪ Agencements	Linéaire	10 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur coût d'entrée dans le patrimoine de la société. Ils sont, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur d'utilité pour la société. Leur valeur fait l'objet d'un examen annuel si des indices de perte de valeur sont identifiés.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont enregistrés en charges. Fiscalement, ces frais ont été réintégrés et font l'objet d'une déduction sur une durée de 5 ans au prorata temporis.

Créances et dettes

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

Provisions pour risques et charges

L'entreprise comptabilise une provision lorsque, à la date de clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation (juridique ou implicite) vis-à-vis d'un tiers résultant d'un événement passé dont il est probable que le règlement se traduise par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente attendue et lorsque le montant de la perte ou du passif peut être évalué avec fiabilité.

Le montant comptabilisé en provision représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire à l'extinction de l'obligation actuelle à la date de clôture.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires réalisé par la S.A.S A SALUTE correspond à la facturation de prestations rendues à ses filiales

Note 4 Actif immobilisé

Immobilisations corporelles et incorporelles

Voir tableau 2054 en annexe

Amortissements

Voir tableau 2055 en annexe

Dépréciations

Voir tableau 2056 en annexe

Au 31/12/2024, il a été comptabilisé :

- une dépréciation sur des Fonds communs de placements à hauteur de 12 245 €, qui correspond à la différence entre la valeur d'achat et la valeur liquidative au 31 décembre 2024.

Titres de participation

Voir tableau 2054 en annexe

Suite à un test de dépréciation, les titres de la société Odyssée ont été dépréciés à hauteur de 13 053 663 Euros, dont 477 489 € de dépréciation enregistrée dans les charges de l'exercice clos au 31 décembre 2024.

Suite à une réduction de capital dans la société LE ROUF, consécutive à une augmentation de capital, les titres de cette société ont été dépréciés à hauteur de 239 228 €.

Liste des filiales et participations

	Filiales détenues à + de 50 %		Participations détenues de 10 à 50 %					
	ODYSSEE ET COMPAGNIE	POCKET PALACE	SAS CO- COON	SARL 116 AVENUE MONT RIBOUDET	NOW COWORKING	OFFICE RESTAURANT	LE ROUF	SCI 59 PETITS CHAMPS
Capital	54 200 €	2 000 €	10 000 €	1 000 €	208 880 €	6 000 €	10 000 €	10000
Capitaux propres autres que le capital	486 551 €	-1 244 179 €	-801 738 €	-185 246 €	4 338 350 €	-249 579 €	-564 579 €	
Quote-part du capital détenu	50,00%	51,00%	50,00%	25,00%	47,40%	25,50%	33,23%	99%
Valeur comptable des titres détenus :								
Valeur Brute :	13 867 100 €	1 020 €	5 500 €	250 €	1 904 000 €	1 530 €	242 550 €	
Valeur Nette :	813 437 €	1 020 €	5 500 €	250 €	1 904 000 €	1 530 €	3 322 €	
Prêts et avances consentis par la société mère	305 090 €	926 866 €	1 030 303 €	10 420 €	665 687 €	81 257 €	2 030 295 €	
Provisions sur prêts								
Montant des cautions et avals donnés par la société mère								
Chiffre d'affaires HT du dernier exercice	5 685 €	0 €	134 568 €	0 €	10 745 140 €	587 718 €	3 058 047 €	
Résultat du dernier exercice	-62 828 €	-649 818 €	-496 868 €	-14 263 €	146 297 €	-249 579 €	-1 240 383 €	
Dividendes encaissés par la société mère dans l'exercice	300 810 €							
Observations (2)	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	1er exercice clos en 2025

Note 5 Produits à recevoir

Les produits à recevoir à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Clients factures à établir	490 933
▪ Intérêts comptes courants	247 421
▪ Urssaf	3 912
Total	742 266

Note 6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Assurance	344
Total	344

Note 7 Capitaux propres

Le capital social est composé de 165 500 parts de 100 € chacune, intégralement libérées.

Note 8 Etat des créances et dettes

Classement par échéances : voir tableau 2057 en annexe

Note 9 Charges à payer

Les charges à payer à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Fournisseurs, factures non parvenues	33 692
▪ Congés payés	28 858
▪ Associés intérêts courus	39 811
▪ Etat charges à payer	29 578
Total	131 939

Note 10 Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges se décomposent comme suit :

	€
▪ Avantages en nature	4 445
Total	4 445

Note 11 Résultat financier

Les principaux éléments du résultat financier sont les suivants :

	Charges (€)	Produits (€)
▪ Provisions/Reprises dépréciation	728 962	11 754
▪ Dividendes et affectations de résultats		300 810
▪ intérêts avances comptes courants	39 811	247 421
Total	768 773	559 985

Note 12 Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen de l'exercice est de :

Cadres et dirigeants	2
Employés	1
Ouvriers	
Total	3

5

IMMOBILISATIONS

N° 2054 2025

Désignation de l'entreprise : A SALUTE										Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
								2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2			KP	17 188	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3			KS		KT		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV		KW		KX	
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA	37 948
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	23 819	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	41 007	LO		LP	37 948	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
Autres participations					8U	18 463 947	8V		8W	250 900			
Autres titres immobilisés					1P	5 000 567	1R		1S	1 148 542			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	8 750	1U		1V				
TOTAL IV					1Q	23 473 264	1R		1S	1 399 442			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	23 514 271	ØH		ØJ	1 437 390			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
				1		2		3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW				
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY				
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB				
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG	17 188	MH				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN				
		Matériel de transport			IV		MP	37 948	MQ				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	23 819	MT				
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW				
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA				
	Avances et acomptes				NC		ND		NE				
	TOTAL III				IY		NG	78 955	NH				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7			
Autres participations				IØ		ØX	2 682 900	ØY	16 031 947				
Autres titres immobilisés				II		2B		2C	6 149 110				
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	8 750				
TOTAL IV				I3		NJ	2 682 900	NK	22 189 807				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	2 682 900	ØL	22 268 762				

Exercice N, clos le :

3 1 1 2 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : A SALUTE

Néant ☒ *

CADRE A		Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
		Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
				Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
		1	2	3	4	5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						

- Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise : A SALUTE

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	1 544	PW	1 719	PX		PY	3 263
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI	1 370	QJ		QK	1 370
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 873	QM	2 996	QN		QO	5 869
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	4 417	QV	6 085	QW		QX	10 502
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	4 417	QP	6 085	QQ		QR	10 502

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

TABLEAU D'ANNEXE 1														
immobilisations amortissables		DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
rais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
onds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
utres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
errains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
nst. techniques nat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
rais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO
TOTAL III														
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

Désignation de l'entreprise : A SALUTE

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles 6A	6B	6C	6D
		- corporelles 6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence 02	03	04	05
		- titres de participation 9U	716 717 9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières(1)* 06	12 244 07	11 754 08	12 245 09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	0T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	728 961 TY	11 754 TZ	13 305 136 UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	728 961 UB	11 754 UC	13 305 136 UD
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation UE		UF	
		- financières UG	728 962	11 754 UH	
		- exceptionnelles UJ		UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : A SALUTE

31/12/2024

[illegible]

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057 2025

Désignation de l'entreprise : A SALUTE

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT	8 750	UV		UW	8 750			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX	490 933		490 933					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 421		1 421					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	25 531		25 531				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP							
	Groupe et associés (2)	VC	1 583 163		1 583 163					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	856 318		856 318					
	Charges constatées d'avance	VS	344		344					
	TOTAUX		VT	2 966 461	VU	2 957 711	VV	8 750		
	RENOVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF								

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	111 825		111 825						
Personnel et comptes rattachés		8C	21 054		21 054						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	38 488		38 488						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	146 707		146 707						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	36 029		36 029						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	55 606		55 606						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	22 823		22 823						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZL									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	432 531	VZ	432 531						
RENOVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							



EXPERTS-COMPTABLES & COMMISSAIRES AUX COMPTES

SASU A SALUTE

105 Bis Allée François Mitterrand

76100 ROUEN

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Un partenaire

100%

avec vous !



SASU A SALUTE
105 Bis Allée François Mitterand
76100 ROUEN

SASU au capital de 16 550 000 €
RCS 842 837 338

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

A l'Assemblée Générale,

OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SASU A SALUTE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, 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 SASU A SALUTE 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note de l'annexe des comptes annuels page 3 – Titres de participation concernant le complément de dépréciation des titres de la Société Odyssée et la dépréciation des titres LE ROUF.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 à l'Assemblée Générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS
--

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de votre SASU 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 votre SASU ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter 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 SASU.

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 :

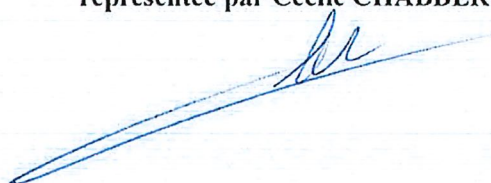
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Isneauville,
Le 27/06/2025

Le Commissaire aux Comptes,
SARL AGICOM
représentée par Cécile CHABBERT



Caroline MANIER
Signataire technique

BILAN

Actif

Page : 1

	Valeur Brute	Amort. & Provisions	Val. Nette 31/12/24	Val. Nette 31/12/23
<u>IMMOBILISATIONS</u>				
Frais d'Etablissement				
Autres Immobilisations Incorporelles				
Terrains				
Constructions	17 188	3 263	13 925	15 644
Installations techniques				
Autres Immobilisations corporelles	61 767	7 240	54 527	20 946
Immobilisations corporelles en cours				
Avances sur Immobilisations Corporelles				
Immobilisations Financières	22 189 807	13 305 136	8 884 671	10 885 336
<u>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</u>	22 268 762	13 315 638	8 953 123	10 921 926
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
Stocks et Travaux en Cours				
Fournisseurs - Avances et acomptes sur commandes				
Clients	490 933		490 933	458 612
Autres Créances	2 466 434		2 466 434	1 836 179
Valeurs Mobilières de Placement	15 942 588		15 942 588	15 942 588
Disponibilités	695 477		695 477	773 955
Charges Constatées d'Avance	344		344	4 719
<u>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</u>	19 595 776		19 595 776	19 016 053
Charges à Répartir s/Plusieurs Exercices				
<u>TOTAL DE L'ACTIF</u>	41 864 538	13 315 638	28 548 899	29 937 979

BILAN
Passif

	31/12/2024	31/12/2023
<u>CAPITAUX PROPRES</u>		
Capital Social ou Individuel	16 550 000	16 550 000
Réserves	12 174 764	12 489 731
Report à nouveau		
Resultat de l'Exercice	(608 395)	(314 968)
Subventions et Provisions Reglementées		
<u>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</u>	28 116 369	28 724 764
<u>DETTES</u>		
Provisions pour Risques et Charges		
Emprunts et Dettes Financières	55 606	1 027 674
Avances et acomptes clients		
Dettes Fournisseurs & Comptes Rattachés	111 825	32 321
Dettes Sociales	59 542	39 497
Dettes Fiscales	182 735	113 722
Autres Dettes	22 823	
<u>TOTAL DES DETTES</u>	432 531	1 213 215
<u>TOTAL DU PASSIF</u>	28 548 899	29 937 979

COMPTE DE RESULTAT

Page : 12

	31/12/2024		31/12/2023	
	Montants	%	Montants	%
<u>PRODUCTION DE L'EXERCICE</u>	<u>418 875</u>	<u>100,0</u>	<u>438 595</u>	<u>100,0</u>
Production Vendue	418 875	100,0	438 595	100,0
<u>COUT MATIERE</u>	<u>324</u>	<u>0,1</u>	<u>(2 071)</u>	<u>(0,5)</u>
Achats Matières et Approvisionnements	324	0,1	(2 071)	(0,5)
<u>MARGE SUR COUT MATIERE</u>	<u>418 551</u>	<u>99,9</u>	<u>440 667</u>	<u>100,5</u>
<u>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</u>	<u>127 724</u>	<u>30,5</u>	<u>169 663</u>	<u>38,7</u>
Autres Achats	1 291	0,3	1 324	0,3
Charges Externes	126 433	30,2	168 338	38,4
<u>VALEUR AJOUTEE</u>	<u>290 827</u>	<u>69,4</u>	<u>271 004</u>	<u>61,8</u>
<u>ETAT ET CHARGES DE PERSONNEL</u>	<u>689 338</u>	<u>164,6</u>	<u>635 001</u>	<u>144,8</u>
Impôts et taxes	35 611	8,5	36 256	8,3
Salaires et Traitements	454 818	108,6	426 733	97,3
Charges sociales	198 909	47,5	172 012	39,2
<u>Subventions d'Exploitation</u>	<u>5 000</u>	<u>1,2</u>	<u>2 000</u>	<u>0,5</u>
<u>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</u>	<u>(393 512)</u>	<u>(93,9)</u>	<u>(361 997)</u>	<u>(82,5)</u>
Dotations aux Amortissements	6 085	1,5	4 417	1,0
Autres Produits de Gestion Courante	4		12 611	2,9
Autres charges	15		8	
Transferts de charges				
<u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u>	<u>(399 607)</u>	<u>(95,4)</u>	<u>(353 812)</u>	<u>(80,7)</u>
<u>RESULTAT FINANCIER</u>	<u>(208 788)</u>	<u>(49,8)</u>	<u>40 073</u>	<u>9,1</u>
Produits Financiers	559 985	133,7	11 221 201	N/S
Charges Financières	768 773	183,5	11 181 129	N/S
<u>RESULTAT COURANT</u>	<u>(608 395)</u>	<u>(145,3)</u>	<u>(313 740)</u>	<u>(71,5)</u>
<u>RESULTAT EXCEPTIONNEL</u>			<u>(1 228)</u>	<u>(0,3)</u>
Charges Exceptionnelles			1 228	0,3
<u>RESULTAT AVANT IMPOT</u>	<u>(608 395)</u>	<u>(145,3)</u>	<u>(314 968)</u>	<u>(71,8)</u>
<u>RESULTAT NET COMPTABLE</u>	<u>(608 395)</u>	<u>(145,3)</u>	<u>(314 968)</u>	<u>(71,8)</u>

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

L'exercice a une durée de douze mois. Les notes ci-après, constituant l'annexe, font partie intégrante des comptes annuels. Sauf indication contraire, tous les montants sont exprimés en euros.

Note 1 Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été marqué par les faits caractéristiques suivants :

- Prise de participation complémentaire dans la SAS CO-COON.
- Prise de participation dans la SCI 59 Petit champs

Note 2 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement entrant dans le cadre de cette information n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

Note 3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de la Société sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises et aux pratiques comptables généralement admises.

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels sont conformes au règlement ANC 2018-01.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

Changement de méthode comptable

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations incorporelles

a) Logiciels :

Les logiciels sont amortis linéairement sur une période de 3 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement annuel.

	Modes d'amortissement	Durées
▪ Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
▪ Matériel de transport	Linéaire	10 ans
▪ Agencements	Linéaire	10 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur coût d'entrée dans le patrimoine de la société. Ils sont, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur d'utilité pour la société. Leur valeur fait l'objet d'un examen annuel si des indices de perte de valeur sont identifiés.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont enregistrés en charges. Fiscalement, ces frais ont été réintégrés et font l'objet d'une déduction sur une durée de 5 ans au prorata temporis.

Créances et dettes

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

Provisions pour risques et charges

L'entreprise comptabilise une provision lorsque, à la date de clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation (juridique ou implicite) vis-à-vis d'un tiers résultant d'un événement passé dont il est probable que le règlement se traduise par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente attendue et lorsque le montant de la perte ou du passif peut être évalué avec fiabilité.

Le montant comptabilisé en provision représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire à l'extinction de l'obligation actuelle à la date de clôture.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires réalisé par la S.A.S A SALUTE correspond à la facturation de prestations rendues à ses filiales

Note 4 Actif immobilisé

Immobilisations corporelles et incorporelles

Voir tableau 2054 en annexe

Amortissements

Voir tableau 2055 en annexe

Dépréciations

Voir tableau 2056 en annexe

Au 31/12/2024, il a été comptabilisé :

- une dépréciation sur des Fonds communs de placements à hauteur de 12 245 €, qui correspond à la différence entre la valeur d'achat et la valeur liquidative au 31 décembre 2024.

Titres de participation

Voir tableau 2054 en annexe

Suite à un test de dépréciation, les titres de la société Odyssée ont été dépréciés à hauteur de 13 053 663 Euros, dont 477 489 € de dépréciation enregistrée dans les charges de l'exercice clos au 31 décembre 2024.

Suite à une réduction de capital dans la société LE ROUF, consécutive à une augmentation de capital, les titres de cette société ont été dépréciés à hauteur de 239 228 €.

Liste des filiales et participations

	Filiales détenues à + de 50 %		Participations détenues de 10 à 50%					
	ODYSSEE ET COMPAGNIE	POCKET PALACE	SAS CO- COON	SARL 116 AVENUE MONT RIBOUDET	NOW COWORKING	OFFICE RESTAURANT	LE ROUF	SCI 59 PETITS CHAMPS
Capital	54 200 €	2 000 €	10 000 €	1 000 €	208 880 €	6 000 €	10 000 €	10000
Capitaux propres autres que le capital	486 551 €	-1 244 179 €	-801 738 €	-185 246 €	4 338 350 €	-249 579 €	-564 579 €	
Quote-part du capital détenu	50,00%	51,00%	50,00%	25,00%	47,40%	25,50%	33,23%	99%
Valeur comptable des titres détenus :								
Valeur Brute :	13 867 100 €	1 020 €	5 500 €	250 €	1 904 000 €	1 530 €	242 550 €	
Valeur Nette :	813 437 €	1 020 €	5 500 €	250 €	1 904 000 €	1 530 €	3 322 €	
Prêts et avances consentis par la société mère	305 090 €	926 866 €	1 030 303 €	10 420 €	665 687 €	81 257 €	2 030 295 €	
Provisions sur prêts								
Montant des cautions et avals donnés par la société mère								
Chiffre d'affaires HT du dernier exercice	5 685 €	0 €	134 568 €	0 €	10 745 140 €	587 718 €	3 058 047 €	
Résultat du dernier exercice	-62 828 €	-649 818 €	-496 868 €	-14 263 €	146 297 €	-249 579 €	-1 240 383 €	
Dividendes encaissés par la société mère dans l'exercice	300 810 €							
Observations (2)	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2024	1er exercice clos en 2025

Note 5 Produits à recevoir

Les produits à recevoir à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Clients factures à établir	490 933
▪ Intérêts comptes courants	247 421
▪ Urssaf	3 912
Total	742 266

Note 6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Assurance	344
Total	344

Note 7 Capitaux propres

Le capital social est composé de 165 500 parts de 100 € chacune, intégralement libérées.

Note 8 Etat des créances et dettes

Classement par échéances : voir tableau 2057 en annexe

Note 9 Charges à payer

Les charges à payer à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Fournisseurs, factures non parvenues	33 692
▪ Congés payés	28 858
▪ Associés intérêts courus	39 811
▪ Etat charges à payer	29 578
Total	131 939

Note 10 Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges se décomposent comme suit :

	€
▪ Avantages en nature	4 445
Total	4 445

Note 11 Résultat financier

Les principaux éléments du résultat financier sont les suivants :

	Charges (€)	Produits (€)
▪ Provisions/Reprises dépréciation	728 962	11 754
▪ Dividendes et affectations de résultats		300 810
▪ intérêts avances comptes courants	39 811	247 421
Total	768 773	559 985

Note 12 Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen de l'exercice est de :

Cadres et dirigeants	2
Employés	1
Ouvriers	
Total	3

Désignation de l'entreprise : A SALUTE Néant ☐ *

CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
							1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
											3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II	KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *			Dont Composants	M2		KP	17 188	KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV		KW		KX			
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA	37 948		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	23 819	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes						LK		LL		LM			
	TOTAL III						LN	41 007	LO		LP	37 948		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
		Autres participations						8U	18 463 947	8V		8W	250 900	
		Autres titres immobilisés						IP	5 000 567	IR		IS	1 148 542	
Prêts et autres immobilisations financières						IT	8 750	IU		IV				
TOTAL IV						LQ	23 473 264	LR		LS	1 399 442			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	23 514 271	ØH		ØJ	1 437 390			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	17 188	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	37 948	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	23 819	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG		NH	78 955	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX	2 682 900	ØY	16 031 947	ØZ	
		Autres titres immobilisés		II		2B		2C	6 149 110	2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	8 750	2G			
TOTAL IV		I3		NJ	2 682 900	NK	22 189 807	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	2 682 900	ØL	22 268 762	ØM			

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

Désignation de l'entreprise : A SALUTE

Néant ☐

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	1 544	PW	1 719	PX		PY	3 263
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI	1 370	QJ		QK	1 370
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 873	QM	2 996	QN		QO	5 869
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	4 417	QV	6 085	QW		QX	10 502
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QY	4 417	QZ	6 085	QA		QB	10 502

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am des const	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques nat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO	
TOTAL III															
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY		Total général non ventilé (NW - NY)		NZ					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise : A SALUTE

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	05
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	06	07	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	0T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I

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

(8) DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

Désignation de l'entreprise : A SALUTE										Néant ☐		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières		UT	8 750	UV		UW	8 750				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA									
	Autres créances clients		UX	490 933		490 933						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI									
	Personnel et comptes rattachés		UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	1 421		1 421						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	25 531		25 531						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN									
		Divers	VP									
	Groupe et associés (2)		VC	1 583 163		1 583 163						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	856 318		856 318						
	Charges constatées d'avance		VS	344		344						
	TOTAUX			VT	2 966 461	VU	2 957 711	VV	8 750			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus de 1 an à l'origine		VII									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	111 825		111 825						
Personnel et comptes rattachés			8C	21 054		21 054						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	38 488		38 488						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	146 707		146 707						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	36 029		36 029						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI	55 606		55 606						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	22 823		22 823						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX			VY	432 531	VZ	432 531						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								