

FINANCIERE SAIN VIAL

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 764.000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 9 AVENUE DE CONSTANTINE – 38100 GRENOBLE

RCS GRENOBLE 529 307 514

=====

**TEXTE DE LA RESOLUTION DE L’AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE
PAR L’ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 04 NOVEMBRE 2025**

DEUXIEME RESOLUTION

L’Assemblée Générale Ordinaire,

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

	Dividende global	Abattement (Taux)	Sans abattement
31.12.2021	150.000 €	150.000 € (40%)	-
31.12.2022	160.000 €	160.000 € (40%)	-
31.12.2023	160.000 €	160.000 € (40%)	-

Décide d’approuver les comptes annuels de l’exercice clos le 31 décembre 2024 et d’imputer la perte comptable de l’exercice s’élevant à – 1.196.033 € de la manière suivante :

- au poste Autres réserves, soit- 1.196.033 €

- distribution d’un dividende de 0,196 € environ par action,

Totalement éligible à l’abattement de 40%, soit.....150.000,00 €

Prélevés en totalité sur le poste Autres Réserves.

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

Certifié conforme
La Présidence



FINANCIERE SAIN VIAL

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 764.000 EUROS

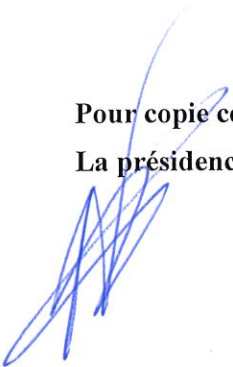
SIEGE SOCIAL : 9 AVENUE DE CONSTANTINE – 38100 GRENOBLE

RCS GRENOBLE 529 307 514

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Pour copie certifiée conforme

La présidence

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned to the left of the text 'La présidence'.

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERES SAIN VIAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/>						
Adresse de l'entreprise : 9 Avenue de Constantine		38100 GRENOBLE						
Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * <input type="text" value="529307514000024"/>								
		Exercice N, clos le. <input type="text" value="31122024"/>						
		N-1 <input type="text" value="31122023"/>						
		Net <input type="text" value="3"/>						
		Net <input type="text" value="4"/>						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	19 473	AC		19 473	19 473
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	21 473	AU	18 299	3 174	4 568
Immobilisations en cours		AV		AW				
Avances et acomptes		AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	4 099 602	CV	3 134 628	964 974	2 432 916
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières *	BH	3 361	BI		3 361	3 361		
TO TAL (II)		BJ	4 143 909	BK	3 152 927	990 982	2 460 318	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	143 214	BY	1 805	141 409	63 783
		Autres créances (3)	BZ	182 451	CA		182 451	107 511
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	50 042	CE		50 042	50 042
Disponibilités		CF	52 852	CG		52 852	17 894	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	1 156	CI		1 156	1 190	
	TO TAL (III)	CJ	429 716	CK	1 805	427 911	240 420	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	4 573 625	CA	3 154 732	1 418 893	2 700 738	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise SAS FINANCIERE SAIN VIAL		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :764.000.....)	DA	764 000	764 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	76 400	76 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	1 354 552	2 261 995
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 196 033)	(747 443)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	998 919	2 354 952
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	83	79
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	116 629	162 629
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	72 649	41 300
	Dettes fiscales et sociales	DY	138 175	76 942
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	17 700	17 700
Autres dettes	EA	74 738	47 136	
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	419 974	345 786	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 418 893	2 700 738
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	419 974	345 786	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	83	79	

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE SAIN VIAL		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 600	FB	FC	1 600		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE	FF			
		FG	499 845	FH	FI	499 845	317 900	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	501 445	FK	FL	501 445	317 900	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	17 337	9 529	
	Autres produits (1) (11)				FQ	260	5 013	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	519 042	332 442
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	1 600		
	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	92 521	128 132	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	8 034	6 369	
	Salaires et traitements *				FY	73 401	68 480	
	Charges sociales (10)				FZ	27 046	28 187	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements}^* (14) \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	1 394	1 296
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
Autres charges (12)				GE	1 068	2 666		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	205 065	235 131	
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	313 977	97 311	
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		214	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)					GP		214
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	1 467 942	1 666 686	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	92 001	1 840	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	1 559 943	1 668 525	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 559 943)	(1 668 311)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(1 245 966)	(1 571 000)	

Désignation de l'entreprise SAS FINANCIERE SAIN VIAL		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 569 018	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	140 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	140 000	1 569 018
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	85	234
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		565 755
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	1 805	140 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 890	705 990
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	138 110	863 029
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	88 176	39 472
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	659 042	1 901 674
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 855 075	2 649 117
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(1 196 033)	(747 443)
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	17 337	9 529
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 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		
AMENDES ET PENALITES		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		85		
DOTATIONS ET REPRISES EXCEPTIONNELLES		1 805	140 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	143 214 €
Fournisseurs débiteurs :	1 224 €
Comptes courants :	180 000 €
Autres débiteurs divers :	63 250 €

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	41 469 €
Clients créditeurs :	24 420 €
Comptes courants :	24 720 €
Autres créditeurs divers :	18 991 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	19 473,20					19 473,20
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 342,73					2 342,73
	Matériel de transport	172,33					172,33
	Matériel de bureau, mobilier	14 258,05					14 258,05
	Emballages récupérables et divers	4 700,00					4 700,00
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 946,31					40 946,31
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 099 601,91					4 099 601,91
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 360,85					3 360,85
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 102 962,76					4 102 962,76
TOTAL		4 143 909,07					4 143 909,07

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

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

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	697,31	144,27		841,58
	Matériel de transport	172,33			172,33
	Matériel de bureau, mobilier	13 126,01	577,91		13 703,92
	Emballages récupérables et divers	2 909,53	671,43		3 580,96
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 905,18	1 393,61		18 298,79	
TOTAL		16 905,18	1 393,61		18 298,79

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations } incorporelles	1 666 685,75	1 467 942,16		3 134 627,91
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours		1 805,16		1 805,16	
Sur comptes clients	140 000,00		140 000,00		
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 806 685,75	1 469 747,32	140 000,00	3 136 433,07
TOTAL GENERAL		1 806 685,75	1 469 747,32	140 000,00	3 136 433,07

Dont dotations et reprises } - d'exploitation		1 467 942,16		
- financières		1 805,16		
- exceptionnelles			140 000,00	

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	143 214,20	143 214,20	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 086,69	10 086,69	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	87 998,80	87 998,80	
Débiteurs divers	84 365,71	84 365,71		
Charges constatées d'avances	1 156,35	1 156,35		
TOTAL DES CREANCES		330 182,60	326 821,75	3 360,85
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	83,00	83,00		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	72 649,14	72 649,14		
	Personnel et comptes rattachés	8 215,04	8 215,04		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 402,86	14 402,86		
	Impôts sur les bénéfices	62 424,39	62 424,39		
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 210,07	52 210,07		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	922,71	922,71		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	17 700,00		
	Groupe et associés (2)	116 629,28	116 629,28		
	Autres dettes	74 737,62	74 737,62		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		419 974,11	419 974,11		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	77 442,85				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		54 272
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		83
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	83	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 389
<i>FOURNIS. FACT.NON PARVENUES</i>	5 535	
<i>FOURN - FNP DEBITEURS HORS AN</i>	3 289	
<i>FOURN - FNP AN</i>	8 565	
Dettes fiscales et sociales		6 740
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	4 994	
<i>URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE</i>	61	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	1 660	
<i>TA + FP</i>	25	
Autres dettes		30 060
<i>AAE INTRAGROUPE</i>	30 060	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 156	1 156
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 156

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	764 000,00	1,0000	764 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	764 000,00	1,0000	764 000,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	764 000,00				764 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	76 400,00				76 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 261 995,05	(747 443,24)		(160 000,00)	1 354 551,81
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	(747 443,24)	747 443,24		(1 196 032,72)	(1 196 032,72)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 354 951,81			(1 356 032,72)	998 919,09

Date de l'assemblée générale 30/07/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 354 951,81

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 354 951,81

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 356 032,72)

Filiales et participations

1	2
---	---

Etat exprimé en euros

31/12/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV LES MERIDIENS	14 250,00	(74 030,82)	99,99	14 299,00	14 299,00
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA			50,00	6 000,00	6 000,00
SAS PROSPECTIVA	10 000,00		50,00	50,00	50,00
SAS FACILITY COOP	1 000,00		50,00	500,00	500,00
SAS UNI'TT	15 000,00	128 636,00	50,00	7 500,00	7 500,00
SAS M57			40,00	800,00	800,00
SCI CONSTANTINE			40,00	400,00	400,00
SAS AEQUOR	3 189 298,00	1 019 694,15	37,47	1 195 000,00	1 195 000,00
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)				(55 862,75)	
SCV LES MERIDIENS					
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA					
SAS PROSPECTIVA					
SAS FACILITY COOP					
SAS UNI'TT			537 321,00	(29 471,00)	
SAS M57					
SCI CONSTANTINE					
SAS AEQUOR				(99 057,17)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI TOULON 83			34,00	340,00	340,00
SCI INFINITY IMMO	1 000,00	(16 399,58)	25,00	250,00	250,00
SAS INALVEA	5 000,00		20,00	1 000,00	1 000,00
SACA MARE NOSTRUM	757 496,80	(12 224 382,69)	17,18	2 461 112,37	553 246,30
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS	15 000,00		16,67	2 500,00	2 500,00
SARL COMMUNITY WEB	1 000,00		15,00	7 000,00	
S.A. LINKEYS	483 150,00	(1 595 340,00)	10,14	50 352,47	
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI TOULON 83					
SCI INFINITY IMMO			5 175,00	(5 256,37)	
SAS INALVEA					
SACA MARE NOSTRUM			8 987 155,83	(10 286 393,70)	
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS					
SARL COMMUNITY WEB					
S.A. LINKEYS			136 627,00	(123 230,00)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS :

Rémunération des dirigeants :

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

Honoraires du CAC

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2024 s'élève à 5 400 € TTC.

Effectif

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

Engagement en matière de pension et de retraite

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

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



Youxta
Audit

FINANCIERE SAIN VIAL

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

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

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

FINANCIERE SAIN VIAL

Société par actions simplifiée au capital de 764 000 euros

Siège social : 1 rue Alfred de musset, 38100 Grenoble

R.C.S. Grenoble : 529 307 514

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

YOUXTA AUDIT

Membre de la Compagnie
régionale de Lyon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE SAIN VIAL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

comptabilisation, à la valorisation de ces titres de participations ainsi qu'aux éventuelles provisions pour dépréciations à constater.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

FINANCIERE SAIN VIAL SAS
Comptes annuels
Exercice clos
le 31 décembre 2024

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caluire-et-Cuire, le 29 octobre 2025

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIÉ

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains	19 473,20		19 473,20	19 473,20	
	Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.						
Autres immobilisations corporelles	21 473,11	18 298,79	3 174,32	4 567,93		
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations évaluées selon mise en équival.						
Autres participations	4 099 601,91	3 134 627,91	964 974,00	2 432 916,16		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85	3 360,85		
TOTAL (II)		4 143 909,07	3 152 926,70	990 982,37	2 460 318,14	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et Acomptes versés sur commandes					
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés	143 214,20	1 805,16	141 409,04	63 783,00	
	Autres créances	182 451,20		182 451,20	107 510,72	
Capital souscrit appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 042,14		50 042,14	50 042,14		
DISPONIBILITES	52 852,10		52 852,10	17 894,03		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 156,35		1 156,35	1 190,20	
	TOTAL (III)		429 715,99	1 805,16	427 910,83	240 420,09
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 573 625,06	3 154 731,86	1 418 893,20	2 700 738,23	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	764 000,00	764 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	76 400,00	76 400,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 354 551,81	2 261 995,05
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(1 196 032,72)	(747 443,24)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		998 919,09	2 354 951,81
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	83,00	79,48
	Emprunts et dettes financières divers (3)	116 629,28	162 629,28
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 649,14	41 299,60
	Dettes fiscales et sociales	138 175,07	76 941,66
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	17 700,00	
Autres dettes	74 737,62	47 136,40	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		419 974,11	345 786,42
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 418 893,20	2 700 738,23
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 196 032,72)	(747 443,24)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		419 974,11	345 786,42
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		83,00	79,48
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 600,00		1 600,00	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	499 845,08		499 845,08	317 899,84
	Montant net du chiffre d'affaires	501 445,08		501 445,08	317 899,84
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			17 337,02	9 528,73
	Autres produits			259,72	5 013,15
Total des produits d'exploitation (1)				519 041,82	332 441,72
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 600,00	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			92 521,34	128 131,94
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 034,25	6 369,04
	Salaires et traitements			73 401,49	68 480,44
	Charges sociales du personnel			27 045,96	28 187,28
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 393,61	1 296,31
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 067,98	2 665,72	
Total des charges d'exploitation (2)				205 064,63	235 130,73
RESULTAT D'EXPLOITATION				313 977,19	97 310,99

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		313 977,19	97 310,99
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		214,16
	Total des produits financiers		214,16
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 467 942,16 92 001,20	1 666 685,75 1 839,70
	Total des charges financières	1 559 943,36	1 668 525,45
RESULTAT FINANCIER		(1 559 943,36)	(1 668 311,29)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 245 966,17)	(1 571 000,30)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	140 000,00	1 569 018,34
	Total des produits exceptionnels	140 000,00	1 569 018,34
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	85,00 1 805,16	234,39 565 755,22 140 000,00
	Total des charges exceptionnelles	1 890,16	705 989,61
RESULTAT EXCEPTIONNEL		138 109,84	863 028,73
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		88 176,39	39 471,67
TOTAL DES PRODUITS		659 041,82	1 901 674,22
TOTAL DES CHARGES		1 855 074,54	2 649 117,46
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 196 032,72)	(747 443,24)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2024 sont établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptable n°2018-07 du 10 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 418 893 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **659 042 euros** et un total **charges** de **1 855 075 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 196 033 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Titres de participation

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

Les titres de Mare Nostrum, cotés en bourses, ont été déprécié de 2 470 k€ sur la base du cours de bourse moyen de décembre 2024.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	143 214 €
Fournisseurs débiteurs :	1 224 €
Comptes courants :	180 000 €
Autres débiteurs divers :	63 250 €

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	41 469 €
Clients créditeurs :	24 420 €
Comptes courants :	24 720 €
Autres créditeurs divers :	18 991 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	19 473,20					19 473,20
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 342,73					2 342,73
	Matériel de transport	172,33					172,33
	Matériel de bureau, mobilier	14 258,05					14 258,05
	Emballages récupérables et divers	4 700,00					4 700,00
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 946,31					40 946,31	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 099 601,91					4 099 601,91
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 360,85					3 360,85
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 102 962,76					4 102 962,76	
TOTAL		4 143 909,07					4 143 909,07

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

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

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	697,31	144,27		841,58
	Matériel de transport	172,33			172,33
	Matériel de bureau, mobilier	13 126,01	577,91		13 703,92
	Emballages récupérables et divers	2 909,53	671,43		3 580,96
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 905,18	1 393,61		18 298,79	
TOTAL		16 905,18	1 393,61		18 298,79

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

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	1 666 685,75	1 467 942,16		3 134 627,91
	Sur stocks et en-cours		1 805,16		1 805,16
	Sur comptes clients				
	Autres	140 000,00		140 000,00	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 806 685,75	1 469 747,32	140 000,00	3 136 433,07
TOTAL GENERAL		1 806 685,75	1 469 747,32	140 000,00	3 136 433,07
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		1 467 942,16 1 805,16	140 000,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	143 214,20	143 214,20	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 086,69	10 086,69	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	87 998,80	87 998,80	
Débiteurs divers	84 365,71	84 365,71		
Charges constatées d'avances	1 156,35	1 156,35		
	TOTAL DES CREANCES	330 182,60	326 821,75	3 360,85
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à lan max. à l'origine (1)	83,00	83,00		
	Emp. dettes ets de crédit à plus lan à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	72 649,14	72 649,14		
	Personnel et comptes rattachés	8 215,04	8 215,04		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 402,86	14 402,86		
	Impôts sur les bénéfices	62 424,39	62 424,39		
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 210,07	52 210,07		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	922,71	922,71		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	17 700,00		
	Groupe et associés (2)	116 629,28	116 629,28		
	Autres dettes	74 737,62	74 737,62		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	419 974,11	419 974,11		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	77 442,85				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

		31/12/2024
Total des Charges à payer		54 272
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		83
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	83	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 389
<i>FOURNIS. FACT.NON PARVENUES</i>	5 535	
<i>FOURN - FNP DEBITEURS HORS AN</i>	3 289	
<i>FOURN - FNP AN</i>	8 565	
Dettes fiscales et sociales		6 740
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	4 994	
<i>URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE</i>	61	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	1 660	
<i>TA + FP</i>	25	
Autres dettes		30 060
<i>AAE INTRAGROUPE</i>	30 060	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 156	1 156
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 156

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		764 000,00	1,0000	764 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		764 000,00	1,0000	764 000,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	764 000,00				764 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	76 400,00				76 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 261 995,05	(747 443,24)		(160 000,00)	1 354 551,81
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	(747 443,24)	747 443,24		(1 196 032,72)	(1 196 032,72)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 354 951,81			(1 356 032,72)	998 919,09

Date de l'assemblée générale 30/07/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 354 951,81

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 354 951,81

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 356 032,72)

Filiales et participations



Etat exprimé en euros	31/12/2024		Q note part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres		Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV LES MERIDIENS	14 250,00	(74 030,82)	99,99	14 299,00	14 299,00
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA			50,00	6 000,00	6 000,00
SAS PROSPECTIVA	10 000,00		50,00	50,00	50,00
SAS FACILITY COOP	1 000,00		50,00	500,00	500,00
SAS UNITT	15 000,00	128 636,00	50,00	7 500,00	7 500,00
SAS M57			40,00	800,00	800,00
SCI CONSTANTINE			40,00	400,00	400,00
SAS AEQUOR	3 189 298,00	1 019 694,15	37,47	1 195 000,00	1 195 000,00
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCV LES MERIDIENS				(55 862,75)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SASU ALTERIA					
SAS PROSPECTIVA					
SAS FACILITY COOP					
SAS UNITT			537 321,00	(29 471,00)	
SAS M57					
SCI CONSTANTINE					
SAS AEQUOR				(99 057,17)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

--	--

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS :

Rémunération des dirigeants :

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

Honoraires du CAC

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2024 s'élève à 5 400 € TTC.

Effectif

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

Engagement en matière de pension et de retraite

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

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