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 22 SEPTEMBRE 2026

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
31.12.2022	160.000 €	160.000 € (40%)	-
31.12.2023	160.000 €	160.000 € (40%)	-
31.12.2024	150.000 €	150.000 € (40%)	-

Décide d'approuver les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice s'élevant à 163.898,25 € de la manière suivante :

- 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.

- au poste Autres réserves, soit .....13.898,25 €

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 2025

Pour copie certifiée conforme
La présidence

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE SAIN VIAL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 9 Avenue de Constantine 38100 GRENOBLE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 5 2 9 3 0 7 5 1 4 0 0 0 2 4 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le 31122025 Net 3	N-1 31122024 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	19 473	AO	19 473	19 473
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	51 344	AU 23 261	28 082	3 174
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS	4 187 523	CT 3 147 804	1 039 719	964 974
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
	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
	TOTAL (II)	BJ	**4 261 701**	BK **3 171 065**	**1 090 635**	**990 982**
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		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	62 165	BY 2 655	59 510	141 409
	Autres créances (3)	BZ	156 005	CA	156 005	182 451
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	50 042	CE	50 042	50 042
	Disponibilités	CF	20 775	CG	20 775	52 852
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI		1 156
	TOTAL (III)	CJ	**288 987**	CK **2 655**	**286 331**	**427 911**
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**4 550 687**	1A **3 173 721**	**1 376 967**	**1 418 893**

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 :

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2026

Désignation de l'entreprise SAS FINANCIERE SAIN VIAL — Néant ☐ *

			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 EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	76 400	76 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	8 519	1 354 552
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**163 898**	**(1 196 033)**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**1 012 817**	**998 919**
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	365	83
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	106 234	116 629
	Instruments financiers à terme	D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	78 555	72 649
	Dettes fiscales et sociales	DY	50 749	138 175
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	17 700	17 700
	Autres dettes	EA	110 548	74 738
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**364 150**	**419 974**
	Ecarts de conversion passif et différences d'évaluation* (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 376 967**	**1 418 893**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	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	364 150	419 974
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	365	83

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

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 2025

Pour copie certifiée conforme
La présidence

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE SAIN VIAL — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	212	FB		FC	212	1 600
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	403 917	FH		FI	403 917	499 845
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**404 129**	FK		FL	**404 129**	**501 445**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions *					FP		17 337
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles					FI	2 700	
	Autres produits (1) (11)					FQ	9 337	260
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**416 167**	**519 042**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	160	1 600
	Variation de stocks (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	104 904	92 521
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	5 163	8 034
	Salaires et traitements *					FY	57 156	73 401
	Cotisations sociales (10)					FZ	29 030	27 046
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14)					GA	5 135	1 394
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux dépréciations					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations et dépréciations *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					GI		
	Autres charges (12)					GE	1 888	1 068
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**203 436**	**205 065**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**212 731**	**313 977**
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		
	Reprises sur dépréciations					GM	5 749	
	Différences positives de change					GN		
	Pdts nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO		
	Produits des cessions d'immobilisations financières					G2	1 000	
	Total des produits financiers (V)					GP	**6 749**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	18 924	1 467 942
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		92 001
	Différences négatives de change					GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3	6 749	
	Chges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**25 673**	**1 559 943**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(18 924)**	**(1 559 943)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**193 806**	**(1 245 966)**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFiP N° 2053 2026

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise **SAS FINANCIERE SAIN VIAL** — Néant ☐ *

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (7) (VII)	HD	23 625	140 000
Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7) (VIII)	HH	850	1 890
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**22 775**	**138 110**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	52 683	88 176
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**446 540**	**659 042**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**282 642**	**1 855 075**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	**163 898**	**(1 196 033)**

RENVOIS

(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)	1G		
(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)		1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K		
(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		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) 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 complémentaires personnelles		A8		
	dont cotisations facultatives Madelin	A10			
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A11			
(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 — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
RBST ASSURANCE ZFU		23 625
DOTATIONS ET REPRISES EXCEPTIONNELLES	850	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

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 2025

Pour copie certifiée conforme
La présidence



Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	47 765 €
Fournisseurs débiteurs :	1 224 €
Comptes courants :	92 989 €
Autres débiteurs divers :	38 000 €

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	41 220 €
Clients créditeurs :	42 420 €
Comptes courants :	17 325 €
Autres créditeurs divers :	48 991 €

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvce	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	19 473,20					19 473,20
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 342,73					2 342,73
	Matériel de transport	172,33		30 215,09		344,66	30 042,76
	Matériel de bureau, informatique et 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**		**30 215,09**		**344,66**	**70 816,74**
FINANCIERES	Participations	4 099 601,91		94 670,00		6 748,75	4 187 523,16
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 360,85					3 360,85
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 102 962,76**		**94 670,00**		**6 748,75**	**4 190 884,01**
	TOTAL	**4 143 909,07**		**124 885,09**		**7 093,41**	**4 261 700,75**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais 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	10	L	841,58	216,41	72,14	985,85
	Matériel de transport	1	L	172,33	5 146,07	1 329,39	3 989,01
	Matériel de bureau, mobilier	3	L	13 703,92	495,42	165,14	14 034,20
	Emballages récupérables et divers	7	L	3 580,96	1 007,15	335,72	4 252,39
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**18 298,79**	**6 865,05**	**1 902,39**	**23 261,45**
	TOTAL			**18 298,79**	**6 865,05**	**1 902,39**	**23 261,45**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							
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**
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
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 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				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation	3 134 627,91	18 924,76	5 748,75	3 147 803,92
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 805,16	850,00		2 655,16
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**3 136 433,07**	**19 774,76**	**5 748,75**	**3 150 459,08**
	TOTAL GENERAL	**3 136 433,07**	**19 774,76**	**5 748,75**	**3 150 459,08**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	18 924,47	5 748,75
	- financières	850,00	
	- exceptionnelles		

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**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 165,08	62 165,08	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 017,19	7 017,19	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	92 998,80	92 998,80	
	Débiteurs divers	55 988,79	55 988,79	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	**221 530,71**	**218 169,86**	**3 360,85**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	364,50	364,50		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	78 555,16	78 555,16		
	Personnel et comptes rattachés	6 263,40	6 263,40		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 686,92	7 686,92		
	Impôts sur les bénéfices	24 431,00	24 431,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 954,00	11 954,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	413,38	413,38		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	17 700,00		
	Groupe et associés	106 233,82	106 233,82		
	Autres dettes	110 547,62	110 547,62		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**364 149,80**	**364 149,80**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	88 909,28			

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		**14 400**
Autres créances clients		**14 400**
FAE INTRAGROUPE	*14 400*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Charges à payer		**27 943**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**365**
INTERETS COURUS A PAYER	*365*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**23 566**
FOURNIS. FACT.NON PARVENUES	*5 400*	
FOURN - FNP DEBITEURS HORS AN	*6 311*	
FOURN - FNP AN	*11 854*	
Dettes fiscales et sociales		**4 013**
DETTES PROV. CONGES PAYES	*2 998*	
URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE	*68*	
CHARGES SUR CONGES A PAYER	*922*	
TA + FP	*25*	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2025	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** Règlement ANC 2022-06	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Capital social	764 000,00				764 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	76 400,00				76 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 354 551,81	(1 346 033,01)			8 518,80
Report à nouveau		0,29		(0,29)	
Résultat de l'exercice	(1 196 032,72)	1 196 032,72		163 898,25	163 898,25
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**998 919,09**	**(150 000,00)**		**163 897,96**	**1 012 817,05**

Date de l'assemblée générale 04/11/2025
Dividendes attribués 150 000,00
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 150 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 848 919,09
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 848 919,09
[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 13 897,96

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en **euros** — **31/12/2025**

	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SCI LES MERIDIENS	(74 030,82)	99,99	14 299,00	14 299,00	
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SASU ALTERIA	6 973,00	50,00	6 000,00	6 000,00	
SAS PROSPECTIVA	213 259,00	50,00	50,00	50,00	
CELTIC	513 585,45	33,33	50 000,00	50 000,00	
SAS UNITT	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	457 931,15	37,47	1 195 000,00	197 672,00	
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SCI LES MERIDIENS			12 270,63		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SASU ALTERIA		271 416,00	(39 539,00)		
SAS PROSPECTIVA		591 393,00	9 653,00		
CELTIC		1 382 968,60	4 599,48		
SAS UNITT		442 803,00	14 605,00		
SAS M57					
SCI CONSTANTINE					
SAS AEQUOR			(445 900,75)		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

Filiales et participations

2/3

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)
Etat exprimé en **euros**

31/12/2025

	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI TOULON 83		34,00	340,00	340,00	
SCI INFINITY IMMO	(16 400,00)	25,00	250,00	250,00	
SAS INALVEA	621 330,00	20,00	1 000,00	500,00	
SACA MARE NOSTRUM	(12 224 833,00	17,18	2 461 112,37	553 246,30	
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS		16,67	60,00		
SARL COMMUNITY WEB		15,00	7 000,00		
S.A. LINKEYS	(1 413 887,89)	10,14	50 352,47		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI TOULON 83					
SCI INFINITY IMMO		5 253,00	(24 821,00)		
SAS INALVEA		488 770,00	(378 687,00)		
SACA MARE NOSTRUM		7 409 707,00	16 816 271,00		
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS					
SARL COMMUNITY WEB					
S.A. LINKEYS		50,00	(110 003,17)		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

Filiales et participations

3/3

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en **euros** — **31/12/2025**

	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	**(74 030,82)**	**99,99**	**14 299,00**	**14 299,00**	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
TRIDENTT 050	980 931,99	17,54	38 171,43	38 171,43	
TRIDENTT 170	(10 200,00)	16,00	8 000,00	8 000,00	
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations	**(10 742 674,30**	**472,33**	**3 826 036,27**	**862 929,73**	
C. Total des filiales et des participations (A + B)	**(10 816 705,12**	**572,32**	**3 840 335,27**	**877 228,73**	

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales			**12 270,63**		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
TRIDENTT 050		5 070 111,17	85 383,94		
TRIDENTT 170		8 009 017,74	(127 074,40)		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations		**23 671 489,51**	**15 804 487,10**		
C. Total des filiales et des participations (A + B)		**23 671 489,51**	**15 816 757,73**		

Ce document contient une mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

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 31/12/2025 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 2025

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 2025

YOUXTA AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Lyon

FINANCIERE SAIN VIAL SAS
Comptes annuels
Exercice clos
le 31 décembre 2025

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 2025, 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 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Changements de méthode comptable » de l'annexe des comptes annuels qui expose les impacts liés à la première application du règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

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 ;

- 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 16 septembre 2026

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT
Membre de la Compagnie régionale de Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIÉ

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	19 473,20		19 473,20	19 473,20
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	51 343,54	23 261,45	28 082,09	3 174,32
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations	4 187 523,16	3 147 803,92	1 039 719,24	964 974,00
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85	3 360,85
	Total de l'actif immobilisé (III)	**4 261 700,75**	**3 171 065,37**	**1 090 635,38**	**990 982,37**
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours**				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	62 165,08	2 655,16	59 509,92	141 409,04
	Autres créances	156 004,78		156 004,78	182 451,20
	Charges constatées d'avance				1 156,35
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres	50 042,14		50 042,14	50 042,14
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	20 774,63		20 774,63	52 852,10
	Total de l'actif circulant (IV)	**288 986,63**	**2 655,16**	**286 331,47**	**427 910,83**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**4 550 687,38**	**3 173 720,53**	**1 376 966,85**	**1 418 893,20**

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(2) dont créances à moins d'un an	218 169,86	326 821,75

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 764 000,00)	764 000,00	764 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	76 400,00	76 400,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 518,80	1 354 551,81
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**163 898,25**	**(1 196 032,72)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**1 012 817,05**	**998 919,09**
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total des autres fonds propres (II)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions (III)		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	364,50	83,00
	Emprunts et dettes financières divers (2)	106 233,82	116 629,28
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 555,16	72 649,14
	Dettes fiscales et sociales	50 748,70	138 175,07
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	17 700,00
	Autres dettes	110 547,62	74 737,62
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes(1) (IV)	**364 149,80**	**419 974,11**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)	**1 376 966,85**	**1 418 893,20**

(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	364 149,80	419 974,11
(2)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	31/12/2025 12 mois	31/12/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	212,10		212,10	1 600,00
	Production vendue	403 917,36		403 917,36	499 845,08
	Montant net du chiffre d'affaires	**404 129,46**		**404 129,46**	**501 445,08**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				17 337,02
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			2 700,00	
	Autres produits			9 337,23	259,72
	Total des produits d'exploitation (I)			**416 166,69**	**519 041,82**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			160,00	1 600,00
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			104 904,32	92 521,34
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 163,08	8 034,25
	Salaires			57 156,05	73 401,49
	Cotisations sociales			29 029,78	27 045,96
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 134,99	1 393,61
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			1 887,75	1 067,98
	Total des charges d'exploitation (II)			**203 435,97**	**205 064,63**
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**212 730,72**	**313 977,19**

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**212 730,72**	**313 977,19**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		
	Reprises sur dépréciations et provisions	5 748,75	
	Différences positives de change		
	Produits des cessions d'immobilisations financières	1 000,00	
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (V)	**6 748,75**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 924,47	1 467 942,16
	Intérêts et charges assimilées (3)		92 001,20
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	6 748,75	
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (VI)	**25 673,22**	**1 559 943,36**
	2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**(18 924,47)**	**(1 559 943,36)**
	3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	**193 806,25**	**(1 245 966,17)**
	Produits exceptionnels (VII)	**23 625,00**	**140 000,00**
	Charges exceptionnelles (VIII)	**850,00**	**1 890,16**
	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**22 775,00**	**138 109,84**
	Participation des salariés aux résultats (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	52 683,00	88 176,39
	Total des produits (I+III+V+VII)	**446 540,44**	**659 041,82**
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**282 642,19**	**1 855 074,54**
	BENEFICE OU PERTE	**163 898,25**	**(1 196 032,72)**

(2) dont produits concernant les entités liées
(3) dont intérêts concernant les entités liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

les comptes annuels de l'exercice clos au **31/12/2025** sont établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2022-06.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 376 967** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **446 540** euros et un total **charges** de **282 642** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **163 898** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
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.

Changement de méthode comptable - Première application du règlement ANC n°2022-06 :

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercicr, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.
Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliquée de manière prospective.

Les principes comptables appliqués pour l'arrêté des comptes au 31/12/2025 sont les mêmes que ceux retenus au 31/12/2024.
Le nouveau règlement 2022-06 a été mis en œuvre pour l’exercice clos le 31/12/2025 et n'a pas d'impact sur les comptes l'exercice précédent. Son application entraine des reclassements de présentation, liés aux nouveaux modèles de compte de résultat, avec notamment

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- La nouvelle définition plus restrictive du résultat exceptionnel, qui concerne dorénavant des évènements inhabituels. Les plus et moins-values sur cessions d'immobilisations, ainsi que les quotes-parts de subventions d'investissements rapportées au résultat, sont désormais comptabilisées en résultat d'exploitation
- La suppression des comptes de transferts de charges : les montants sont désormais inscrits dans les produits annexes chiffre d'affaires pour les refacturations ou en diminution des comptes de charges liés pour les prises en charges.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles.

L’application du règlement ANC 2022 06 n’a pas eu d’incidence significative sur les comptes de l’exercice.

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	47 765 €
Fournisseurs débiteurs :	1 224 €
Comptes courants :	92 989 €
Autres débiteurs divers :	38 000 €

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	41 220 €
Clients créditeurs :	42 420 €
Comptes courants :	17 325 €
Autres créditeurs divers :	48 991 €

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvce	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	19 473,20					19 473,20
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 342,73					2 342,73
	Matériel de transport	172,33		30 215,09		344,66	30 042,76
	Matériel de bureau, informatique et 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**		**30 215,09**		**344,66**	**70 816,74**
FINANCIERES	Participations	4 099 601,91		94 670,00		6 748,75	4 187 523,16
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 360,85					3 360,85
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 102 962,76**		**94 670,00**		**6 748,75**	**4 190 884,01**
	TOTAL	**4 143 909,07**		**124 885,09**		**7 093,41**	**4 261 700,75**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d'amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais 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	10	L	841,58	216,41	72,14	985,85
	Matériel de transport	1	L	172,33	5 146,07	1 329,39	3 989,01
	Matériel de bureau, mobilier	3	L	13 703,92	495,42	165,14	14 034,20
	Emballages récupérables et divers	7	L	3 580,96	1 007,15	335,72	4 252,39
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**18 298,79**	**6 865,05**	**1 902,39**	**23 261,45**
	TOTAL			**18 298,79**	**6 865,05**	**1 902,39**	**23 261,45**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							
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**
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
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 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				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	3 134 627,91	18 924,76	5 748,75	3 147 803,92
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 805,16	850,00		2 655,16
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**3 136 433,07**	**19 774,76**	**5 748,75**	**3 150 459,08**
	TOTAL GENERAL	**3 136 433,07**	**19 774,76**	**5 748,75**	**3 150 459,08**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation		
	- financières	18 924,47	5 748,75
	- exceptionnelles	850,00	

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**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 360,85		3 360,85
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 165,08	62 165,08	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 017,19	7 017,19	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	92 998,80	92 998,80	
	Débiteurs divers	55 988,79	55 988,79	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	**221 530,71**	**218 169,86**	**3 360,85**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	364,50	364,50		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	78 555,16	78 555,16		
	Personnel et comptes rattachés	6 263,40	6 263,40		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 686,92	7 686,92		
	Impôts sur les bénéfices	24 431,00	24 431,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 954,00	11 954,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	413,38	413,38		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 700,00	17 700,00		
	Groupe et associés	106 233,82	106 233,82		
	Autres dettes	110 547,62	110 547,62		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**364 149,80**	**364 149,80**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	88 909,28			

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		**14 400**
Autres créances clients		**14 400**
FAE INTRAGROUPE	*14 400*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Charges à payer		**27 943**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**365**
INTERETS COURUS A PAYER	*365*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**23 566**
FOURNIS. FACT.NON PARVENUES	*5 400*	
FOURN - FNP DEBITEURS HORS AN	*6 311*	
FOURN - FNP AN	*11 854*	
Dettes fiscales et sociales		**4 013**
DETTES PROV. CONGES PAYES	*2 998*	
URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE	*68*	
CHARGES SUR CONGES A PAYER	*922*	
TA + FP	*25*	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2025	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**
Règlement ANC 2022-06

	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Capital social	764 000,00				764 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	76 400,00				76 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 354 551,81	(1 346 033,01)			8 518,80
Report à nouveau		0,29		(0,29)	
Résultat de l'exercice	(1 196 032,72)	1 196 032,72		163 898,25	163 898,25
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**998 919,09**	**(150 000,00)**		**163 897,96**	**1 012 817,05**

Date de l'assemblée générale 04/11/2025
Dividendes attribués 150 000,00
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 150 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 848 919,09
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 848 919,09
[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 13 897,96

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en **euros**

31/12/2025

	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SCI LES MERIDIENS	(74 030,82)	99,99	14 299,00	14 299,00	
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SASU ALTERIA	6 973,00	50,00	6 000,00	6 000,00	
SAS PROSPECTIVA	213 259,00	50,00	50,00	50,00	
CELTIC	513 585,45	33,33	50 000,00	50 000,00	
SAS UNITT	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	457 931,15	37,47	1 195 000,00	197 672,00	
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SCI LES MERIDIENS			12 270,63		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SASU ALTERIA		271 416,00	(39 539,00)		
SAS PROSPECTIVA		591 393,00	9 653,00		
CELTIC		1 382 968,60	4 599,48		
SAS UNITT		442 803,00	14 605,00		
SAS M57					
SCI CONSTANTINE					
SAS AEQUOR			(445 900,75)		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

Filiales et participations

2/3

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en **euros**

31/12/2025

	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI TOULON 83		34,00	340,00	340,00	
SCI INFINITY IMMO	(16 400,00)	25,00	250,00	250,00	
SAS INALVEA	621 330,00	20,00	1 000,00	500,00	
SACA MARE NOSTRUM	(12 224 833,00	17,18	2 461 112,37	553 246,30	
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS		16,67	60,00		
SARL COMMUNITY WEB		15,00	7 000,00		
S.A. LINKEYS	(1 413 887,89)	10,14	50 352,47		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI TOULON 83					
SCI INFINITY IMMO		5 253,00	(24 821,00)		
SAS INALVEA		488 770,00	(378 687,00)		
SACA MARE NOSTRUM		7 409 707,00	16 816 271,00		
FDT FONDS DOTATION IN MARE FUNDIS AQUAS					
SARL COMMUNITY WEB					
S.A. LINKEYS		50,00	(110 003,17)		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

Filiales et participations

3/3

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en **euros**

31/12/2025

	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	**(74 030,82)**	**99,99**	**14 299,00**	**14 299,00**	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
TRIDENTT 050	980 931,99	17,54	38 171,43	38 171,43	
TRIDENTT 170	(10 200,00)	16,00	8 000,00	8 000,00	
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations	**(10 742 674,30**	**472,33**	**3 826 036,27**	**862 929,73**	
C. Total des filiales et des participations (A + B)	**(10 816 705,12**	**572,32**	**3 840 335,27**	**877 228,73**	

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales			**12 270,63**		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
TRIDENTT 050		5 070 111,17	85 383,94		
TRIDENTT 170		8 009 017,74	(127 074,40)		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations		**23 671 489,51**	**15 804 487,10**		
C. Total des filiales et des participations (A + B)		**23 671 489,51**	**15 816 757,73**		

Ce document contient une mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

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 31/12/2025 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.