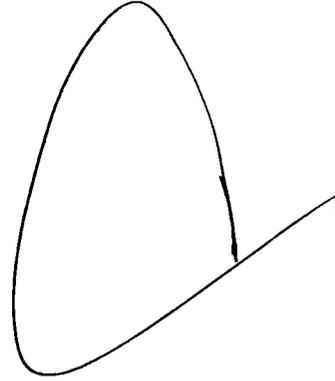


Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANNECY - 7401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/07/2024 - B2024/010937 - 1983 B 00086 - 326 507 167 - CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**



ETATS FINANCIERS

CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL

Société par actions simplifiée

4 Avenue du Pré Félin - PAE Les Glaisins 74940 ANNECY LE VIEUX

DATE DE CLOTURE : 31/12/2023

Sommaire

<u>BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>Bilan - Actif.....</u>	<u>4</u>
<u>Bilan - Passif.....</u>	<u>5</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat.....</u>	<u>7</u>
<u>Compte de résultat (suite).....</u>	<u>8</u>
<u>DETAIL DES COMPTES.....</u>	<u>9</u>
<u>Détail des comptes du bilan Actif.....</u>	<u>10</u>
<u>Détail des comptes du bilan passif.....</u>	<u>11</u>
<u>Détail des comptes du compte de résultat.....</u>	<u>12</u>
<u>ANNEXE.....</u>	<u>14</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>15</u>
<u>Etat de l'actif immobilisé.....</u>	<u>17</u>
<u>Etat des amortissements.....</u>	<u>18</u>
<u>Etat des provisions et dépréciations.....</u>	<u>19</u>
<u>Etat des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>20</u>
<u>Détail des charges constatées d'avance.....</u>	<u>21</u>
<u>Détail des produits constatés d'avance.....</u>	<u>22</u>
<u>Détail des charges à payer.....</u>	<u>23</u>
<u>Détail des produits à recevoir.....</u>	<u>24</u>
<u>Composition du capital social.....</u>	<u>25</u>
<u>Variation des capitaux propres.....</u>	<u>26</u>
<u>INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT.....</u>	<u>27</u>
<u>Suivi des titres de participations.....</u>	<u>28</u>
<u>Provisions sur titres de participations.....</u>	<u>29</u>
<u>Suivi des titres immobilisés.....</u>	<u>30</u>
<u>Provisions sur titres immobilisés.....</u>	<u>31</u>
<u>Créances et dettes rattachées.....</u>	<u>32</u>
<u>Suivi des obligations convertibles en actions.....</u>	<u>33</u>
<u>Provisions sur obligations convertibles en actions.....</u>	<u>34</u>
<u>Bons de souscription d'actions.....</u>	<u>35</u>
<u>Liste des filiales et des participations.....</u>	<u>36</u>
<u>Tableau fiscaux.....</u>	<u>38</u>

BILAN

CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2023		31/12/2022	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	158 632 546	11 021 096	147 611 450	137 607 956
Créances rattachées à des participations	5 234 739	208 072	5 026 667	5 188 455
Autres titres immobilisés	14 444 767	4 331 613	10 113 154	11 169 537
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	608 450	0	608 450	590 976
TOTAL immobilisations financières	178 920 502	15 560 781	163 359 721	154 556 923
Total Actif Immobilisé (II)	178 920 502	15 560 781	163 359 721	154 556 923
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres créances	962	0	962	96 382
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	962	0	962	96 382
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	1 345 568	0	1 345 568	3 910 764
TOTAL Disponibilités	1 345 568	0	1 345 568	3 910 764
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
Total Actif Circulant (III)	1 346 530	0	1 346 530	4 007 147
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	180 267 032	15 560 781	164 706 251	158 564 069

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	dont versé : 0	80 000 000	1 625 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		162 500	162 500
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	514 307	514 307
TOTAL Réserves		676 807	676 807
Report à nouveau		-9 650 577	-9 592 035
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		10 643 429	-58 542
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		45 234	34 162
TOTAL CAPITALS PROPRES (I)		81 714 893	-7 314 608
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		287 644	278 211
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		287 644	278 211
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières		0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		206 614	0
Dettes fiscales et sociales		2 500	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		82 494 601	165 600 466
TOTAL Dettes d'exploitation		82 703 714	165 600 466
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		82 703 714	165 600 466
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		164 706 251	158 564 069

Résultat de l'exercice en centimes 10 643 428,99
 Total du bilan en centimes 164 706 251,21

COMPTE DE RESULTAT

CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	0	0	0	0
Chiffres d'affaires nets	0	0	0	0
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			9 500	0
Autres produits			24 501	21 251
Total des produits d'exploitation (I)			34 001	21 251
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			250 125	94 517
Impôts, taxes et versements assimilés			1 005	4 270
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations d'exploitation			0	0
sur immobilisations			0	0
Dotations aux amortissements			0	0
Dotations aux provisions			0	0
Sur actif circulant : dotations aux provisions			208 072	0
Pour risques et charges : dotations aux provisions			0	0
Autres charges			9 529	1
Total des charges d'exploitation (II)			458 732	98 788
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-434 731	-77 537
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			6 288 133	26 059
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 004 462	678 983
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			9 480 945	9 698 890
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			16 773 540	10 403 932
Dotations financières aux amortissements et provisions			2 409 656	10 412 914
Intérêts et charges assimilées			2 925 798	773 311
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			5 335 454	11 186 226
RÉSULTAT FINANCIER			11 438 087	-782 293
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			11 003 356	-859 830

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 165 212	2 702 582
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 175	30 996
Total des produits exceptionnels (VII)	5 170 387	2 733 578
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 504 634	1 887 394
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	25 680	10 906
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 530 314	1 898 300
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-359 927	835 278
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	33 990
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	21 977 928	13 158 762
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 334 499	13 217 304
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	10 643 429	-58 542

DETAIL DES COMPTES

CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL

Détail du Bilan actif

Comptes	Libellé	30/09/2023	30/09/2022
2050 CUNet	Autres participations	147 611 450,35	137 607 955,52
261000000000	Titres de participations (stes a caractère immobilier)	158 632 546,04	154 895 109,42
261001000000	TITRES PARTICIPATION - TREMPLI		501 058,49
296000000000	Prov. pour dépréciation des participations et créances rattachées à des participations	-11 021 095,69	-17 441 072,54
296001000000	PROV.DEP. PARTIC. - TREMPLIN		-347 139,85
2050 BBNet	Créances rattachées à des participations	5 026 667,09	5 188 454,83
267000000000	Créances rattachées à des participations	5 180 284,40	5 163 394,30
267800000000	Intérêts courus	54 454,72	25 060,53
2050 BDNet	Autres titres immobilisés	10 113 154,11	11 169 536,58
271000000000	Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété)	10 939 972,72	9 818 171,85
271001000000	TITRES IMMOBILISES - TREMPLINS		917 662,45
272100000000	Titres immobilisés (droit de créances) - Obligations	3 504 770,60	4 780 422,92
272101000000	OCA - TREMPLINS		288 939,86
272200000000	Titres immobilisés (droit de créances) - Bons	23,92	101,00
272201000000	BON SOUSCRIPTION TREMPLIN		23,92
276810000000	CREANCE RAT.INT./ FACTURES		9 500,00
297000000000	Dépreciation autres immob.		-3 791 215,36
297001000000	PROV.DEP.TITRES IMMOB. - TREMP	-3 247 245,48	-187 118,48
297210000000	Prov. pour dépréciation des obligations	-1 084 367,65	-500 000,00
297211000000	PROV.DEP.OCA TREMPLINS		-157 451,58
2050 BHNNet	Autres immobilisations financières	608 449,92	590 976,00
276800000000	Autres créances immobilisées - Intérêts courus	208 072,03	
276820000000	Autres créances immobilisées - Intérêts sur titres immobilisés (droit de créance)	400 377,89	590 976,00
296780000000	Prov. pour dépréciation des intérêts courus	-208 072,03	-9 500,00
2050 TOTINet	Total Actif Immobilisé	163 359 721,47	154 556 922,93
2050 BXNet	Clients et comptes rattachés (3)*	0,00	0,00
2050 BZNet	Autres créances	962,10	96 382,44
401000000000	Fournisseurs	446,10	
445666000000	TVA DEDUCTIBLE 20%		3,44
445670000000	CREDIT DE TVA A REPORTER		15,00
448000000000	Etat - Charges à payer et produits à recevoir	516,00	5 860,00
457100000000	ASSOCIES - INTEGRATION FISCALE		90 504,00
2050 CFNet	Disponibilités	1 345 567,64	3 910 764,09
512000000000	Banque CA	1 345 567,64	
512100000000	BANQUE CADS		3 910 764,09
2050 CNet	TOTAL Actif circulant	1 346 529,74	4 007 146,53
2050 CONet	Total Général	164 706 251,21	158 564 069,46

Détail du bilan Passif

Rubrique	Libellé	31/12/2022	31/12/2021
2051 DA	Capital social ou individuel	80 000 000,00	1 625 000,00
1013000000000	Capital souscrit - appelé, versé	80 000 000,00	1 625 000,00
2051 DD	Réserve légale	162 499,99	162 499,99
1061000000000	Réserve légale	162 499,99	162 499,99
2051 DG	Autres réserves	514 306,60	514 306,60
1068800000000	Réserves diverses	514 306,60	514 306,60
2051 DH	Report à nouveau	-9 650 576,85	-9 592 034,72
1190000000000	Report à-nouveau (solde débiteur)	-9 650 576,85	-9 592 034,72
2051 DI	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	10 643 428,99	-58 542,13
2051 DK	Provisions réglementées	45 233,91	34 162,35
1450000000000	Amortissements dérogatoires	45 233,91	34 162,35
2051 DL	TOTAL CAPITAUX PROPRES	81 714 892,64	-7 314 607,91
2051 DP	Provisions pour risques	287 644,27	278 211,46
1518000000000	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	287 644,27	
1518100000000	AUTRES PROV POUR RISQUE		278 211,46
2051 DR	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	287 644,27	278 211,46
2051 DX	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 613,62	
4081000000000	Factures non parvenues - Fournisseurs	206 613,62	
2051 DY	Dettes fiscales et sociales	2 500,00	
4457111000000	TVA collectée sur les débits - Taux normal	2 500,00	
2051 EA	Autres dettes	82 494 600,68	165 600 465,91
4110000000000	Clients	4 288,67	989,55
4551000000000	Associés - Comptes courants principal	79 392 725,73	
4551010000000	C/CT CADS - TREMLIN		790 278,92
4551020000000	C/CT CADS - ORDINAIRE		163 977 446,81
4558000000000	Associés - Comptes courants intérêts courus	2 900 915,51	731 780,88
4671000000000	Obligations - Compte de souscription	196 670,77	99 969,75
2051 EC	TOTAL DETTES	82 703 714,30	165 600 465,91
2051 EE	TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF	164 706 251,21	158 564 069,46

Compte de résultat - Détail des comptes

Rubrique	Libellé	31/12/2023	31/12/2022
2052 FP	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 500,00	
7817400000000	Reprises sur prov. pour dépréc. créances	9 500,00	
2052 FQ	Autres produits	24 500,54	21 251,20
7530000000000	Jetons de présence et rémunérations d'administrateurs, gérants	24 500,00	21 250,00
7580000000000	Produits divers de gestion courante	0,54	1,20
2052 FW	Autres achats et charges externes	250 125,05	94 517,08
6226000000000	Honoraires	233 008,50	8 119,73
6226500000000	HONORAIRES DIVERS		25 523,11
6227000000000	Frais d'actes et de contentieux	1 163,94	329,00
6271000000000	Frais sur titres	230,00	
6278000000000	Autres frais et commissions sur prestations de services	15 722,61	60 545,24
2052 FX	Impôts, taxes et versements assimilés	1 005,00	4 270,36
6351100000000	C.E.T. (CFE / CVAE)	1 005,00	4 270,36
2052 GC	Sur actif circulant : dotations aux provisions	208 072,03	
6817400000000	Dot. aux amort. pour dépréc. des créances	208 072,03	
2052 GE	Autres charges	9 529,47	0,67
6540000000000	Pertes sur créances irrécouvrables	9 500,00	
6580000000000	Charges diverses de gestion courante	29,47	0,67
2052 GG	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-434 731,01	-77 536,91
2052 GI	Produits financiers de participations	6 288 133,15	26 059,39
7611000000000	Revenus des titres de participation	6 288 133,15	23 657,60
7611010000000	DIVIDENDES / PARTICIP. < 5%		2 401,79
2052 GK	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 004 462,30	678 982,67
7620000000000	REVENUS - INTERETS OCA	573 449,54	
7621000000000	Revenus des titres immobilisés	233 640,99	426 957,24
7627000000000	Revenus des créances immobilisées	90 284,29	58 640,28
7627100000000	Revenu. Prime de non conversion	107 087,48	193 385,15
2052 GM	Reprises sur provisions et transferts de charges	9 480 944,95	9 698 890,18
7865000000000	REP. PROV. RISQ. & CHARG. FINA		46 000,00
7866200000000	REP. PROV. DEP. TITRES PART.	8 516 965,50	
7866200001000	REP. PROV. DEP. TITRES IMMO	868 979,52	
7866200002000	REP. PROV. DEP. OCA	94 999,93	
7866210000000	REP. PROV. DEP. TITRES PARTICI		8 139 301,56
7866220000000	REP. PROV. DEP. TITRES IMMOBIL		1 463 210,62
7866250000000	REP. PROV. DEP. OCA		50 078,00
2052 GQ	Dotations financières aux amortissements et provisions	2 409 655,96	10 412 914,21

686620000000	DEPRECIATION TITRES PART.	1 749 848,80	
6866200001000	DEPRECIATION TITRES IMMO.	137 891,16	
6866210000000	DOT.PROV.DEP.OCA	521 916,00	5 745 992,24
6866220000000	DOT.PROV.DEP.TITRES IMMOBILISE		4 527 250,19
6866250000000	DOT.PROV.DEP.OCA		33 351,65
2052 GR	Intérêts et charges assimilées	2 925 797,68	773 311,38
6615000000000	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	2 925 797,68	
6615100000000	INTERETS C/CT ASS. - TREMLIN		773 311,38
2052 GV	RÉSULTAT FINANCIER	11 438 086,76	-782 293,35
2052 GW	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	11 003 355,75	-859 830,26
2053 HB	Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 165 211,86	2 702 582,35
7750000000000	PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'A		4,88
7756000000000	Produits des cessions - TITRES PART.	2 216 931,77	2 702 577,47
7756000001000	Produits des cessions - TITRES IMMO.	2 626 498,62	
7756000002000	Produits des cessions - OC.	212 676,72	
7758000000000	Autres éléments d'actif	109 104,75	300,00
2053 HC	Reprises sur provisions et transferts de charges	5 175,33	30 996,06
7872500000000	Reprises sur prov. amortissements dérogatoires	5 075,33	30 996,06
7875000000000	Reprises sur prov. pour risques et charges exceptionnels	100,00	
2053 HF	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 504 634,25	1 887 393,90
6756000000000	Cessions - TITRES DE PART.	3 496 339,72	1 887 393,90
6756000001000	Cessions - TITRES IMMO.	1 591 571,15	
6756000002000	Cessions - OC.	416 723,38	
6758000000000	Autres éléments d'actif		106 320,13
2053 HG	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	25 679,70	10 906,38
6872500000000	Amortissements dérogatoires	16 146,89	10 906,38
6875000000000	Dot. aux prov. pour risques et charges exceptionnels	9 532,81	
2053 HI	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-359 926,76	835 278,13
2053 HK	Impôts sur les bénéfices		33 990,00
6950000000000	IMPOTS SUR LES BENEFICES		33 990,00
2053 HN	BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	10 643 428,99	-58 542,13

ANNEXE

CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE

La société a pour objets exclusifs :

- la prise de participations, par tous moyens, donnant droit à des valeurs mobilières, françaises ou étrangères, négociées ou non sur un marché réglementé et/ou à des droits sociaux ;
- la mise à disposition auprès des sociétés de sommes en compte courant ;
- la souscription par tous moyens de tous autres droits financiers ;
- l'acquisition et la gestion de tous biens meubles et immeubles nécessaires au fonctionnement de la société ;
- la réalisation, à titre accessoire, de prestations de services effectués au profit de sociétés liées et en prolongement de leur prise de participation.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

En application du règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03, les comptes annuels de l'exercice ont été établis dans l'objectif de présenter une image fidèle en respectant :

- les principes généraux de prudence,
- de régularité,
- de sincérité,

conformément aux hypothèses de base suivantes : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée selon la méthode dite des coûts historiques.

II.1 TITRES DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont enregistrés à leur valeur d'acquisition. Le cas échéant, une provision pour dépréciation de titres peut être constatée sur la base des documents financiers et autres informations d'ordre économique collectés auprès des sociétés concernées.

Les frais d'acquisition des titres de participations sont immobilisés au bilan et font l'objet d'un amortissement dérogatoire.

II.2 PARTICIPATIONS ET OBLIGATIONS CONVERTIBLES EN ACTIONS

Au 31 décembre 2023, les participations et obligations convertibles (OCA) suivantes sont garanties par la société Bpifrance Financement (ex OSEO garantie) à hauteur de 50% ou 70% :

- DIABELOOP
- ELBE
- EVEON
- KAPTEOS
- MONT BLANC MOBILITY MBM
- MONT BLANC COLLECTION
- MORPHOSENSE
- NIVEALES MEDIA SAS
- POTPOTAM
- RBD
- POLYGONE
- SKIPLY
- SNOWLEADER
- TOUTI TERRE

II.3 CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont enregistrées à leur valeur nominale. Le cas échéant, les créances ont été dépréciées par voie de provision, intégrant les difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles d'être exposées.

II.4 DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

II.5 PROVISION POUR RISQUE

Une provision pour risque relative à la garantie BPI s'élève à 288K€ au 31/12/2023 suite à des dotations sur les lignes COWORKEES et EVIALOG pour un montant de 10K€ suite à la cession des lignes.

II.6 INTEGRATION FISCALE

CADS CAPITAL est intégré fiscalement avec le Crédit Agricole des Savoie, d'après la convention d'intégration fiscale de juin 2018.

La convention d'intégration fiscale ne prévoit aucune disposition précise quant à la restitution d'une économie d'IS par la Caisse Régionale à sa filiale. Il a été convenu entre la Caisse Régionale Crédit Agricole des Savoie et sa filiale CADS CAPITAL, que la Caisse Régionale restituerait à sa filiale une partie des ses économies d'IS réalisée par le groupe d'intégration fiscale.

II.7 EVENEMENT IMPORTANT INTERVENU DURANT L'EXERCICE

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au		Augmentations	
		début de l'exercice	Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	0	0
	Terrains	0	0	0	0
	Constructions	0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
	Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	TOTAL (III)	0	0	0	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	160 584 623	0	4 963 149	0
	Autres titres immobilisés	15 805 322	0	4 213 293	0
	Prêts et autres immobilisations financières	600 476	0	608 450	0
	TOTAL (IV)	176 990 421	0	9 784 892	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	176 990 421	0	9 784 892	0
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	0	0
	Terrains	0	0	0	0
	Constructions	0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
	Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	TOTAL (III)	0	0	0	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	-1 840 914	3 521 400	163 867 285	0
	Autres titres immobilisés	1 840 914	3 732 934	14 444 767	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	600 476	608 450	0
	TOTAL (IV)	0	7 854 810	178 920 502	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	7 854 810	178 920 502	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	0	0		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	0	0	0	0		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		0	0	0	0		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		0	0	0	0		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	34 162	16 147	5 075	45 234
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	34 162	16 147	5 075	45 234
Provisions pour litige	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	278 211	9 533	100	287 644
TOTAL (II)	278 211	9 533	100	287 644
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	17 788 212	1 749 849	8 516 966	11 021 096
Provisions sur autres immos financières	4 645 285	867 879	973 479	4 539 685
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	22 433 498	2 617 728	9 490 445	15 580 781
TOTAL GENERAL (I + II + III)	22 745 872	2 643 408	9 495 620	15 893 659
Dont dotations et reprises d'exploitation		208 072	9 500	
Dont dotations et reprises financières		2 409 656	9 480 945	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		25 680	5 175	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations			5 234 739	54 455	5 180 284	
Prêts			0	0	0	
Autres immos financières			608 450	0	608 450	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			5 843 189	54 455	5 788 734	
Clients douteux ou litigieux			0	0	0	
Autres créances clients			0	0	0	
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0	
Personnel et comptes rattachés			0	0	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	
	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée		0	0	0	
Etat et autres collectivités	Autres impôts		0	0	0	
	Etat - divers		516	516	0	
Groupes et associés			0	0	0	
Débiteurs divers			446	446	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			962	962	0	
Charges constatées d'avance			0	0	0	
TOTAL DES CREANCES			5 844 151	55 417	5 788 734	
Prêts accordés en cours d'exercice			0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0			
Prêts et avances consentis aux associés			0			
Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers			0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			206 614	206 614	0	0
Personnel et comptes rattachés			0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	0
	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée		2 500	2 500	0	0
	Obligations cautionnées		0	0	0	0
	Autres impôts		0	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0	0	0
Groupes et associés			82 293 641	2 900 916	0	79 392 726
Autres dettes			200 959	4 289	196 671	0
Dette représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			0	0	0	0
TOTAL DES DETTES			82 703 714	3 114 318	196 671	79 392 726
Emprunts souscrits en cours d'exercice			0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			0			

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	65 000	3 135 000		3 200 000	25
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	65 000	3 135 000	0	3 200 000	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N 1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 625 000	78 375 000					80 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0						0
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	162 500						162 500
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	514 307						514 307
Report à nouveau	-9 592 035				-58 542		-9 650 577
Résultat de l'exercice	-58 542	10 643 429			58 542		10 643 429
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	34 162	11 072					45 234
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-7 314 608	89 029 501	0	0	0	0	81 714 893

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL

Suivi des titres de participations au 31/12/2023

Nom de la société	Valeur brute des titres au 31/12/2022	Variation sur l'exercice		Valeur brute des titres au 31/12/2023
		Achat	Cession	
ADELA	70 400,00			70 400,00
AMECA HOLDING SAS	293 878,00			293 878,00
BIONNASSAY Met P TECHNOLOGY SAS	2 504 800,00		2 504 800,00	-
	220 000,00		220 000,00	
COMPAGNIE DES ALPES	55 535 505,00			55 535 505,00
COMPAGNIE DE LA MER DE GLACE	1 000 000,00			1 000 000,00
DOSEA	75 000,00			75 000,00
ELBE	25 025,00			297 297,00
	272 272,00			
EQNA	150 054,00			150 054,00
EVIALOG	100 020,00		100 020,00	-
EXIATIV	75 000,00			75 000,00
GRAND MASSIF DOMAINES SKIABLES	4 911 660,60			4 911 660,60
GRANIER & NIVOLET	410 971,70		410 971,70	-
KAPTEOS	100 020,00			100 020,00
MONT BLANC MOBILITY MBM	59 999,94			59 999,94
MOREAU SAS	300 223,00			300 223,00
GROUPE PAN EUROPEENNE	100 000,00			100 000,00
POTPOTAM	215 994,55			215 994,55
PERFORM SPIRIT INDUSTRY (P.S.I)	119 470,00			119 470,00
RBD	150 234,00			150 234,00
SOCIETE DES 3 VALLEES (S.3.V)	16 220 182,56	464 064,00	260 548,02	16 423 698,54
	34,50			
SAVOIE STATIONS INGENIERIE TOURISTIQUE (SSIT)	9 928 915,64			9 928 950,14
POLYGONE	999 999,00			999 999,00
SETAM	41 440 696,12			41 440 696,12
SEVABEL	6 073 966,22			6 073 966,22
SOCIETE AMENAGEMENT DE LA SAVOIE (SAS)	3 703 358,10			3 703 358,10
	38 112,25			
SOPREDA 2	62 509,34			100 621,59
VAL THORENS LE CAIRN	8 164 800,00			8 164 800,00
LE VILLAGE BY CA DES SAVOIE	100,00			100,00
SAS LE GIFFRE (MMV SAMOENS)	750 000,00			750 000,00
SAS FONCIERE DE DEVELOPPEMENT DES ALPES - FONCIERE MMV	75 097,40			75 097,40
SCI DACA	1 101 500,00			1 101 500,00
Energie des Savoie	50 000,00			50 000,00
HOLDING ENRICAU		1 937 283,85		1 937 283,85
		15 000,00		
ANAT - Société Alpes du Nord Aménagement Touristique		4 301 500,00		4 427 740,00
		111 240,00		
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS	155 299 798,92	6 829 087,85	3 496 339,72	158 632 547,05

Provisions sur titres de participation au 31/12/2023

Nom de la société	Provisions au 31/12/2022		Véraments		Provisions au 31/12/2023	
	Dotations	Reprise	Dotations	Reprise	Dotations	Reprise
ADELA	70 400,00	-	-	-	70 400,00	-
BIONNASSAY M&P TECHNOLOGY SAS	2 720 130,67	2 720 130,67	-	-	-	-
COMPAGNIE DES ALPES	8 189 472,86	2 424 281,34	-	-	5 765 191,52	-
DOSEA	75 000,00	75 000,00	-	-	-	-
EONA	150 054,00	-	-	-	150 054,00	-
EVIALOG	19 582,20	-	-	-	19 582,20	-
EVIAVIV	75 000,00	-	-	-	75 000,00	-
GRAND MASSIF DOMAINES SKIABLES	2 657 488,25	1 725 837,18	-	-	831 651,07	-
KAPTEDS	50 010,00	15 590,54	-	-	34 419,46	-
MONT BLANC MOBILITY MBM	53 883,74	31 848,08	-	-	22 035,66	-
MOREAU SAS	299 970,70	252,30	-	-	300 223,00	-
POTPOITAIN	85 940,94	-	-	-	85 940,94	-
RBD	8 970,38	4 190,86	-	-	4 779,52	-
SOCIETE DES 3 VALLEES (S.3.V)	834 489,82	834 489,82	-	-	-	-
POLYGONE	81 402,75	668 596,50	-	-	749 999,25	-
SEVABEL	2 315 794,09	665 656,81	-	-	1 650 137,28	-
SOPREDA 2	100 821,59	-	-	-	100 821,59	-
HOLDING ENRICALI	-	1 081 000,00	-	-	1 081 000,00	-
TOTAL PROVISIONS SUR TITRES DE PARTICIPATIONS	17 788 212,69	1 749 848,80	1 081 000,00	8 516 965,50	11 021 095,99	-

CADS CAPITAL - Etats financiers au 31/12/2023 (EURO - Europe)

Titres immobilisés au 31/12/2023

Nom de la société	Valeur brute des titres au 31/12/2022	Variation sur l'exercice		Valeur brute des titres au 31/12/2023
		Achat	Cession	
AFFORDANCES (KLOKERS)	9 999,63		9 999,63	-
SC FINANCIERE ALPAO	1 080,00			1 080,00
CIMEHOTEL	535 997,00	236 790,00	772 787,00	-
FREELANCE.COM	99 900,00			99 900,00
DIABELOOP	140 458,06			140 458,06
E P INVESTMENT	589 404,00		589 404,00	-
EVEON	99 900,00			99 900,00
SAF AEROGROUP	377 115,87	1 357 771,71		1 734 887,58
GROUPE MECALAC	1 329 490,11			1 329 490,11
HAUTE SAVOIE DEMAIN	15 854,70			15 854,70
MMC (HOLDING CHAPOUTIER)	402 069,17			402 069,17
MONT BLANC COLLECTION	300 003,84	79 895,20		379 899,04
MORPHOSENSE	133 330,10			133 330,10
NERIOS	50 000,00			50 000,00
NIVEALES MEDIA SAS	99 993,30			99 993,30
SKIPLY	200 000,00			200 000,00
SYBELE MANAGEMENT	99 412,52		99 412,52	-
ALSOS	38 000,00			38 000,00
GROUPE MONDIAL FRIGO	300 000,00			300 000,00
HOLDING ENRICAU	856 283,85	1 081 000,00	1 937 283,85	-
FINANCIERE KARTESIS	329 236,04	145 145,00		474 381,04
MAIKE AUTOMOTIVE	108 103,10			108 103,10
PERNAT FINANCES	1 718 698,00	600 600,00		2 319 298,00
SNOWLEADER	277 370,35	56 721,95		334 092,30
STGM (SOCIETE DES TELEPHERIQUES DE LA GRANDE MOTTE)	2 391 169,00			2 391 169,00
TOPTX CUBE	119 968,00		119 968,00	-
ROCTOOL-TREMPIN	59 955,26			59 955,26
TOUTI TERRE	53 042,40			53 042,40
AMUNDI SCPI DELTA CAPITAL SANTE		96 370,00		96 370,00
CHAMATEX GROUP		78 699,56		78 699,56
TOTAL TITRES IMMOBILISES	10 735 834,30	3 732 993,42	3 528 855,00	10 939 972,72

Provisions sur titres de immobilisés au 31/12/2023

Nom de la société	Provisions au 31/12/2022	Variations		Provisions au 31/12/2023
		Dotation	Reprise	
AFFORDANCES (KLOKERS)	4 999,82		4 999,82	-
FREELANCE.COM		12 782,76		12 782,76
EVEON	8 775,00	21 300,00		30 075,00
SAF AEROGROUP	174 870,87		179 755,00	1 115,87
GROUPE MECALAC	438 390,11			438 390,11
HAUTE SAVOIE DEMAIN	7 017,00	1 733,65		8 750,65
MMC (HOLDING CHAPOUTIER)	202 569,17		1 500,00	201 069,17
MONT BLANC COLLECTION	75 000,96		75 000,96	-
MORPHOSENSE	39 999,03			39 999,03
NERIOS	50 000,00			50 000,00
NIVEALES MEDIA SAS	39 556,65	10 440,00		49 996,65
SKIPLY	60 000,00			60 000,00
ALSOS	38 000,00			38 000,00
GROUPE MONDIAL FRIGO	-	64 967,87		64 967,87
HOLDING ENRICAU	856 283,85			856 283,85
FINANCIERE KARTESIS	205 834,79		7 398,75	198 436,04
MAIKE AUTOMOTIVE	108 103,10			108 103,10
PERNAT FINANCES	479 147,50		125 385,50	353 762,00
STGM (SOCIETE DES TELEPHERIQUES DE LA GRANDE MOTTE	1 116 441,56		469 651,09	646 790,47
TOPTEX CUBE	11 288,40		11 288,40	-
ROCTOOL-TREMPLIN	11 143,50	26 666,88		37 810,38
TOUTI TERRE	50 912,72			50 912,72
TOTAL PROVISIONS SUR TITRES IMMOBILISES	3 978 334,03	137 891,16	868 979,52	3 247 245,67

Créances et dettes rattachées au 31/12/2023

Nom de la société	Valeur brute des titres au 31/12/2022	Variation sur l'exercice		Valeur brute des titres au 31/12/2023
		Achat	Cession	
VAL THORENS LE CAIRN	4 400 000,00			4 400 000,00
SAS LE GIFFRE (MMV SAMOENS)	763 394,30	16 890,10		780 284,40
TOTAL AVANCES EN COMPTE COURANT	5 163 394,30	16 890,10	-	5 180 284,40

Obligations convertibles en actions au 31/12/2023

Nom de la société	Valeur brute des titres au 31/12/2022	Variation sur l'exercice		Valeur brute des titres au 31/12/2023
		Achat	Cession	
NERIOS	200 000,00			200 000,00
RBD	50 078,00		50 078,00	-
PERFORM SPIRIT INDUSTRY (P.S.I)	280 000,00		80 000,00	200 000,00
DOSEA	225 000,00			225 000,00
ALSOS	222 000,00			222 000,00
HOLDING ENRICAU	300 000,00			300 000,00
CIMEHOTEL	364 000,00		364 000,00	-
EXIATIV	225 000,00			225 000,00
SAF AEROGROUP	860 997,00	496 774,71	1 357 771,71	-
GROUPE PAN EUROPEENNE	300 000,00			300 000,00
MOREAU SAS	299 916,00			299 916,00
AMECA HOLDING SAS	206 000,00			206 000,00
NIVEALES MEDIA SAS	99 993,30			99 993,30
SYBELE MANAGEMENT	99 412,52		99 412,52	-
MONT BLANC COLLECTION	400 005,12	79 895,20		479 900,32
POLYGONE	500 000,00			500 000,00
SNOWLEADER	81 341,69			81 341,69
MORPHOSENSE	66 679,39			66 679,39
AFFORDANCES (KLOKERS)	189 999,86		189 999,86	-
TOUTI TERRE	97 000,00			97 000,00
TOTAL OCA	5 067 422,88	576 669,91	2 141 262,09	3 502 830,70

Provisions sur obligations convertibles en actions au 31/12/2023

Nom de la société	Provisions au 31/12/2022	Variations		Provisions au 31/12/2023
		Dotation	Reprise	
TOUTI TERRE	29 100,00			29 100,00
AFFORDANCES (KLOKERS)	94 999,93		94 999,93	-
MORPHOSENSE	33 351,65			33 351,65
NERIOS	200 000,00			200 000,00
HOLDING ENRICAU	300 000,00			300 000,00
ALSOS		222 000,00		222 000,00
MOREAU SAS		299 916,00		299 916,00
TOTAL PROVISIONS SUR OCA	657 451,58	521 916,00	94 999,93	1 084 367,65

Bons de souscription d'actions au 31/12/2023

Nom de la société	Valeur brute des titres au 31/12/2022	Variation sur l'exercice		Valeur brute des titres au 31/12/2023
		Achat	Cession	
GRANIER & NIVOLET	101,00		101,00	-
MORPHOSENSE	23,92			23,92
TOTAL OCA	124,92	-	101,00	23,92

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital detenu	Valeur comptable des titres detenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Chiffres d'affaire HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés en cours d'exercice
				Brute	Nette				
Filiales (> de 50% du capital détenu par la société)									
Energie des Savoie			50,0%	50 000,00	50 000,00				
Participations (10 à 50% du capital)									
ADELA	282 000,00	274 514,00	24,96%	70 400,00	0,00	-	-	251 699,00	
AMECA HOLDING SAS	160 000,00	2 915 103,47	14,98%	293 878,00	293 878,00	-	4 617 073,29	706 825,17	
ANAT - Société Alpes du Nord Aménagement Touristique	-	-	15,00%	4 427 740,00	4 427 740,00	-	-	-	
SAS FONCIERE DE DEVELOPPEMENT DES ALPES - FONCIERE MMV	150 000,00	135 102,00	33,33%	75 097,40	37 097,40	-	-	14 898,00	
SAS LE GIFFRE (MMV SAMOENS)	3 750 000,00	2 401 443,00	20,00%	750 000,00	750 000,00	780 284,40	98 066,00	838 794,00	
DOSEA	440 000,00	2 178 913,00	15,96%	75 000,00	75 000,00	-	18 720,00	163 959,00	
SOCIETE DES 3 VALLEES (S.3.V)	73 865 940,00	133 999 344,00	13,67%	16 423 698,54	16 423 698,54	-	76 723 811,00	4 588 817,00	
EXIATIV	575 000,00	1 165 828,00	13,04%	75 000,00	0,00	-	542 253,00	91 931,00	
SOCIETE AMENAGEMENT DE LA SAVOIE (SAS)	579 520,00	37 196 706,00	10,52%	3 703 358,10	3 703 358,10	-	35 114 149,00	1 512 945,00	3 657,60
HOLDING ENRICAU	7 825 995,00	9 943 461,00	16,76%	1 937 283,85	0,00	-	2 925 441,00	2 186 817,00	
COMPAGNIE DE LA MER DE GLACE	10 000 000,00	17 182 042,00	10,00%	1 000 000,00	1 000 000,00	-	3 460 464,00	955 630,00	20 000,00
MONT BLANC MOBILITY MBM	140 400,00	272 801,00	11,54%	59 999,94	37 962,28	-	1 075 037,00	43 498,00	
GROUPE PAN EUROPEENNE	150 000,00	634 792,00	20,00%	100 000,00	100 000,00	-	5 441 556,00	121 852,00	
POTPOTAM	55 850,00	434 853,00	15,12%	215 993,55	130 052,61	-	309 131,00	194 221,00	
PERFORM SPIRIT INDUSTRY (P.S.I)	414 250,00	2 865 107,00	25,00%	119 470,00	119 470,00	-	12 600 883,00	50 868,00	
RBD	500 500,00	663 388,00	12,51%	150 234,00	145 454,48	-	7 245 423,00	222 906,00	
GRAND MASSIF DOMAINES SKIABLES	6 697 620,00	44 138 415,00	14,29%	4 911 660,60	3 979 988,83	-	43 584 576,00	5 978 305,00	637 878,00
POLYGONE	490 800,00	2 369 331,00	14,30%	999 999,00	249 999,75	-	572 204,00	521 501,00	
SAVOIE STATIONS INGENIERIE TOURISTIQUE (SSIT)	4 632 000,00	17 386 291,00	15,30%	9 928 950,14	9 928 950,14	-	276 970,00	1 066 516,00	
VAL THORENS LE CAIRN	7 200 000,00	1 242 253,00	22,22%	8 164 800,00	8 089 800,00	4 400 000,00	5 942 687,00	1 329 503,00	
SETAM	4 441 905,00	178 172 720,00	33,13%	41 440 696,12	41 440 696,12	-	78 479 470,00	19 029 700,00	2 109 515,50

Autres participations									
SC FINANCIERE ALPAO	98 000,00	2 957 525,00	0,60%	1 080,00	1 080,00	-	4 183 037,00	423 992,00	540,00
ALSOS	1 009 842,00	2 025 218,00	3,76%	38 000,00	-	-	2 032 429,00	218 009,00	-
AMUNDI SCPI DELTA CAPITAL SANTE			0,55%	96 370,00	96 370,00	-	-	-	3 142,50
COMPAGNIE DES ALPES	25 222 000,00	1 017 786 000,00	6,66%	55 535 505,00	49 770 313,48	-	958 537 000,00	114 400 000,00	2 792 095,10
CHAMATEX GROUP			0,48%	78 699,56	78 699,56	-	-	-	-
SCI DACA			8,33%	1 101 500,00	1 101 500,00	-	-	-	-
DIABELOOP	568 460,00	8 128 054,00	0,30%	140 458,06	140 458,06	-	-	137 104,00	-
ELBE	97 640,00	1 119 055,00	9,03%	297 297,00	297 297,00	-	512 667,58	22 195,00	27 099,55
EONA	1 000 000,00	1 154 131,00	5,08%	150 054,00	-	-	2 769 272,00	35 236,00	-
EVEON	622 920,00	143 149,00	0,53%	99 900,00	69 825,00	-	2 374 486,00	713 036,00	-
FREELANCE.COM	4 494 000,00	137 700 000,00	0,04%	99 900,00	87 117,24	-	800 155 000,00	18 074 000,00	-
SAF AEROGROUP	148 000,00	7 275 000,00	3,41%	1 734 886,87	1 733 771,00	-	48 229 000,00	6 577 000,00	-
GROUPE MONDIAL FRIGO	16 279 850,00	23 822 389,00	1,84%	300 000,00	235 032,13	-	542 183,00	13 694,00	-
HAUTE SAVOIE DEMAIN	479 602,00	214 624,00	3,31%	15 854,70	7 104,05	-	-	48 820,00	-
KAPTEOS	307 200,00	195 178,00	5,43%	100 020,00	66 000,54	-	776 672,00	11 360,00	-
FINANCIERE KARTESIS	18 710 000,00	28 500 787,00	3,69%	474 381,04	275 945,00	-	3 062 786,00	2 567 839,00	-
MAIKE AUTOMOTIVE	40 404 050,00	30 052 366,00	0,12%	108 103,10	-	-	3 069 812,00	22 761 829,00	-
GROUPE MECALAC	4 568 600,00	3 542 681,00	2,31%	1 329 490,11	891 100,00	-	4 867 239,00	5 800 839,00	-
MMC (HOLDING CHAPOUTIER)	153 848,00	37 365 404,00	0,27%	402 069,17	201 000,00	-	3 331 290,00	67 085,00	1 071,19
MONT BLANC COLLECTION	1 846 189,00	4 125 083,00	3,89%	379 899,04	379 899,04	-	376 726,00	352 586,00	-
MORPHOSENSE	122 970,00	126 748,00	3,89%	133 330,10	93 331,07	-	528 260,00	571 253,00	-
MOREAU SAS	1 285 328,00	1 790 204,00	6,91%	300 223,00	-	-	770 652,00	119 987,00	-
NERIOS	2 860 000,00	3 509 643,00	1,89%	50 000,00	-	-	2 726 624,00	336 788,00	-
NIVEALES MEDIA SAS	660 669,00	441 721,00	4,00%	99 993,30	49 996,65	-	4 360 492,00	83 951,00	-
PERNAT FINANCES	55 891 000,00	65 935 000,00	4,20%	2 319 298,00	1 965 536,00	-	99 233 000,00	4 205 000,00	-
ROCTOOL-TREMLIN	910 156,00	1 738 839,00	0,28%	59 955,26	22 144,88	-	7 799 988,00	877 598,00	-
SEVABEL	3 235 500,00	86 633 505,00	8,16%	6 073 966,22	4 423 808,94	-	57 785 801,00	13 864 891,00	697 887,40
SKIPLY	810 000,00	163 230,00	3,70%	200 000,00	140 000,00	-	1 112 576,00	268 659,00	-
SNOWLEADER	1 010 230,00	4 441 195,00	1,90%	334 092,29	334 092,29	-	58 076 296,00	4 646 524,00	-
SOPREDA 2	665 415,00	1 458 244,00	8,46%	100 621,59	-	-	2 822 937,00	845 692,00	-
STGM (SOCIETE DES TELEPHERIQUES DE LA GRANDE MOTTE	3 240 000,00	64 426 512,00	3,55%	2 391 169,00	1 744 378,53	-	5 786 401,00	11 501 161,00	228 887,30
TOUTI TERRE	201 570,00	1 009 880,11	3,49%	53 042,40	2 129,68	-	1 175 480,91	225 741,57	-
LE VILLAGE BY CA DES SAVOIE		255 787,00	0,02%	100,00	-	-	376 665,00	3 285,00	-

CADS CAPITAL - 31/12/2023

Tableau de suivi de la plus-value fiscale constatée lors de transfert de titres (CGI art 219 I-a ter)

Dénomination des titres	Type de transfert (1)	Eléments comptables			Valeur fiscale à la date de transfert	Résultat fiscal (2)			Date de cession (5)	Nombre de titres cédés (5)	Prix total de cession	Résultat imposable au titre de l'exercice (5)			
		Nombres de titres	Date de transfert	Valeur comptable globale		Résultat du transfert	Fraction à CT ou soumise au TN (3)	Fraction soumise au LT (3) (4)				Résultat de cession	Régime (3)	Résultat transfert	Régime ventilation (TN, CT) et (LT) (3)
ELBE	2	154	01/12/2018	25 025	25 025										
ELBE	1	154	31/12/2015	25 025	1 607	-23 418		-23 418							
HAUTE SAVOIE DEMAIN	1	20	31/12/2015	15 855	12 257										
SAVOIE STATIONS INGENIERIE TOURISTIQUE (EX: SSP)	2	1	20/11/2018	35	35										
SAVOIE STATIONS INGENIERIE TOURISTIQUE (EX: SSP)	1	1	31/12/2015	35	49	15		15							
ALSOS	1	38 000	31/12/2019	38 000	38 000	0		0							
GROUPE MONDIAL FRIGO	1	30 000	31/12/2019	300 000	511 000	211 000		211 000							
HOLDING ENRICAU	1	5 077 923	31/12/2019	856 284	315 000	-541 284		-541 284							
FINANCIERE KARTESIS	1	327 000	31/12/2019	329 236	763 000	433 764		433 764							
MAIKE AUTOMOTIVE	1	4 848	31/12/2019	108 103	0	-108 103		-108 103							
PERNAT FINANCES	1	170 617	31/12/2019	1 718 698	1 061 000	-657 698		-657 698							
ROCTOOL	1	12 920	31/12/2019	59 955	47 714	-12 242		-12 242							
SNOWLEADER	1	1 689	31/12/2019	277 370	592 000	314 630		314 630							
STGM (SOCIETE DES TELEPHERIQUES DE LA GRANDE MOTTE	1	12 787	31/12/2019	2 391 169	2 497 747	106 578		106 578							
TOPTX CUBE	1	2 608	31/12/2021	119 968	121 935	1 967		1 967	18/10/2023	2 608	78 700	-41 268	CT	-41 268	
AMUNDI SCPI DELTA CAPITAL SANTE	1	419	31/12/2023	96 370	96 370	0		0							
HOLDING ENRICAU	2	26 227 923	01/06/2023	1 937 284	1 937 284	0		0							
TOTAL		31 907 064		8 298 411		-278 389	-251 388	-27 001				-41 268	0	-41 268	0

(1) Transfert "compte titres de participation" au "compte titres de placement" = transfert de type 1 ;
 Transfert "compte titres de placement" au "compte titres de participation" = transfert de type 2 ;
 Retrait d'un sous-compte spécial assimilé à un transfert type 1 = transfert de type 3 ;
 inscription à un sous-compte spécial assimilé à un transfert type 2 = transfert de type 4,
 (2) Ventilation CT/LT à effectuer en fonction de la date d'acquisition des titres (uniquement en cas de transfert de type 1 ou 3),
 (3) CT : court terme ; LT : long terme ; TN : taux normal, hors champs d'application du régime des plus-values,
 (4) Sans objet si transfert type 2 ou 4,
 (5) Eventuellement,

CADS CAPITAL - 31/12/2023

Tableau de suivi des provisions

Dénomination des titres	Données relatives aux titres transférés					Provision existant à la clôture de l'exercice			Dotations / Réintégrations de l'exercice					Provision existant à la clôture de l'exercice		
	Date de transfert	Type de transfert (1)	Nombres de titres	Valeur comptable globale	Valeur fiscale à la date de transfert	Constatées en comptabilité	Admises en déduction sur le plan fiscal		Nombres de titres	Valeur comptable globale	Valeur d'inventaire globale	Dotations / Réintégration comptable	Dotations / Réintégration fiscale	Constatées en comptabilité	Admises en déduction sur le plan fiscal	
							Antérieures au transfert	Postérieures au transfert							Antérieures au transfert	Postérieures au transfert
ELBE	01/12/2018	2	154,00	25 025,00	25 025,00				2,00	297 297,00	304 778,89					
HAUTE SAVOIE DEMAIN	31/12/2015	1	20,00	15 854,70	12 257,29	7 016,70		7 017,00	20,00	15 854,70	7 104,05	1 733,65		8 750,65		8 750,65
SAVOIE STATIONS INGENIERIE TOURISTIQUE (EX. SSP)	20/11/2018	2	1,00	34,50	34,50				44 285,00	9 928 950,14	16 289 385,44					
ALSOS	31/12/2019	1	38 000,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00		38 000,00	38 000,00	38 000,00	-			38 000,00		38 000,00
GROUPE MONDIAL FRIGO	31/12/2019	1	30 000,00	300 000,00	511 000,00				30 000,00	300 000,00	235 032,13	64 967,87		64 967,87		64 967,87
HOLDING ENRICAU	31/12/2019	1	5 077 923,00	856 283,85	315 000,00	850 118,69	537 632,23	312 486,46	5 077 923,00	856 283,85	-	6 165,16		856 283,85	537 632,23	318 651,62
FINANCIERE KARTESIS	31/12/2019	1	327 000,00	329 236,04	763 000,00	205 835,00		205 835,00	689 500,00	474 381,04	275 944,79	- 7 398,75		198 436,25		198 436,25
MAIKE AUTOMOTIVE	31/12/2019	1	4 848,00	108 103,10	-	108 103,10	102 786,00	5 317,00	4 848,00	108 103,10	-			108 103,10	102 786,00	5 317,10
PERNAT FINANCES	31/12/2019	1	170 617,00	1 718 698,00	1 061 000,00	479 147,50	479 147,50	-	245 617,00	2 319 298,00	1 965 536,00	- 125 385,50		353 762,00		353 762,00
ROCTOOL	31/12/2019	1	12 920,00	59 955,26	47 713,56	11 143,50	11 143,50		12 920,00	59 955,26	22 144,88	26 666,88		37 810,38	11 143,50	26 666,88
SNOWLEADER	31/12/2019	1	1 689,00	277 370,35	592 000,00				1 924,00	334 092,30	464 395,88					
STGM (SOCIETE DES TELEPHERIQUES DE LA GRANDE MOTTE)	31/12/2019	1	12 787,00	2 391 169,00	2 497 747,01	1 116 441,56		1 116 441,56	12 787,00	2 391 169,00	1 744 378,53	- 469 651,09		646 790,47		646 790,47
TOPTX CUBE	31/12/2021	1	2 608,00	119 968,00	121 934,80	11 288,00		11 288,00	-	-	-	- 11 288,00				
AMUNDI SCPI DELTA CAPITAL SANTE	31/12/2023	1	419,00	96 370,00	96 370,00				419,00	96 370,00	96 370,00					
HOLDING ENRICAU	01/06/2023	2	26 227 923,00	1 081 000,00	1 081 000,00				26 227 923,00	1 081 000,00	-	1 081 000,00		1 081 000,00		1 081 000,00
TOTAL			5 678 567,00	6 239 697,80	5 984 712,16	2 827 094,05	1 130 709,23	1 696 385,02	32 387 048,00	18 300 754,39	21 405 070,59	566 810,22	-	3 393 904,57	651 561,73	2 742 342,84

(1) Transfert "compte titres de participation" au "compte titres de placement" = transfert de type 1 ;
 Transfert "compte titres de placement" au "compte titres de participation" = transfert de type 2 ;
 Retrait d'un sous-compte spécial " titres relevant du régime des plus-values à long terme" assimilé à un transfert type 1 = transfert de type 3 ,
 Inscription à un sous-compte spécial assimilé à un transfert type 2 = transfert de type 4 ,
 (2) Nombre de titres total à la clôture de l'exercice (titres transférés + titres acquis le cas échéant après le transfert)

CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Capital Social : 80 000 000 euros
Siège Social : 4, avenue du Pré-Félin
74940 ANNECY-LE-VIEUX
RCS ANNECY B 326 507 167

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

— oOo —

PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le 28 Juin, à 7 heures 30,

Le **CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE**, représenté par Monsieur Laurent BENNET, associé unique de la Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle « **CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL** », au capital de 80 000 000 euros, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro B 326 507 167, et dont le siège social est situé à Annecy-le-Vieux (74940), 4 avenue du Pré Félin,

Et précisé que **CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE**, personne morale, Président de la **SAS CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE CAPITAL**, représentée par Stéphane ROGER, a établi et arrêté :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice,
- le texte des résolutions,

Et que ladite personne morale, Président, représentée à la présente réunion, lui a fourni toute explication,

A pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, approuve les comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été arrêtés.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique affecte le bénéfice de l'exercice 2023, s'élevant à la somme de 10 643 428.99 euros, comme suit :

- | | |
|--------------------|--------------------|
| • Réserve légale | 532 171.45 euros |
| • Autres réserves | 460 680.69 euros |
| • Report à nouveau | 9 650 576.85 euros |

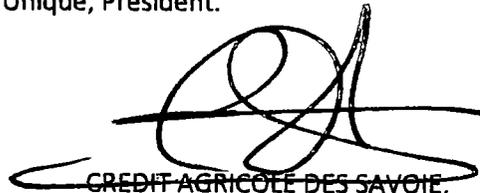
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, l'assemblée générale prend acte que les dividendes versés au cours des trois derniers exercices, s'élèvent à :

Exercices	Dividendes distribués
2022	Néant
2021	Néant
2020	Néant

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes, en vue de l'accomplissement des formalités légales et réglementaires.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal lequel a été consigné sur le registre des décisions et signé par l'Associé Unique, Président.



CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE,
Associé Unique,
représenté par Laurent BENNET