

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 15/11/2024 - 165735 - 2020 B 23150 - 889 425 757 - ELIASUN PARTICIPATIONS

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :
18 NOV. 2024
Sous le N° :
465 735 *MB*

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



ELIASUN PARTICIPATIONS
Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 Euros
Siège social : 24, rue Murillo - 75008 Paris
889 425 757 - RCS Paris

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS EN DATE DU 31 DECEMBRE 2023
soumise à la décision collective des associés du 17 juin 2024.

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice soit – 131 165,64 € au report à nouveau qui serait ainsi porté à la somme de – 340 404,63 €.

RESOLUTION VOTEE
par la décision collective des associés du 17 juin 2024.

DEUXIEME DECISION

Les associés approuvent la décision du Président concernant l'affectation du résultat et décident que la perte de l'exercice soit – 131 165,64 € sera affectée au report à nouveau ainsi porté à la somme de – 340 404,63 €.

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

*



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023			Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	174 417.49		174 417.49	9 978.00	164 439.49	NS	
Créances rattachées à des participations	6 188 952.29		6 188 952.29	3 601 940.28	2 587 012.01	71.82	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	6 363 369.78		6 363 369.78	3 611 918.28	2 751 451.50	76.18	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	88 288.34		88 288.34	14 767.52	73 520.82	497.85	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	88 288.34		88 288.34	14 767.52	73 520.82	497.85	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 451 658.12		6 451 658.12	3 626 685.80	2 824 972.32	77.89	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000.00	100 000.00		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	209 238.99	205 276.98	3 962.01	1.93
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	131 165.64	3 962.01	127 203.63	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	2 064.00	128.00	1 936.00	NS
	Total I	238 340.63	109 110.99	129 229.64	118.44
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées			
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires	4 428 440.02		4 428 440.02	
	Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	2 251 587.65	3 725 972.79	1 474 385.14	39.57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	9 971.08	9 788.00	183.08	1.87
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		36.00	36.00	100.00
	Total IV	6 689 998.75	3 735 796.79	2 954 201.96	79.08
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
Total IV	6 689 998.75	3 735 796.79	2 954 201.96	79.08	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 451 658.12	3 626 685.80	2 824 972.32	77.89

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

6 689 998.75 20 796.79

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			36.00	45.20	9.20	20.35
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			36.00	45.20	9.20	20.35
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			54 921.99	520.60	54 401.39	NS
Impôts, taxes et versements assimilés			10 512.12		10 512.12	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			65 434.11	520.60	64 913.51	NS
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			65 398.11	475.40	64 922.71	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	169 131.52	7 940.28	161 191.24	NS
Total V	169 131.52	7 940.28	161 191.24	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	232 963.05	11 298.89	221 664.16	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	232 963.05	11 298.89	221 664.16	NS
2. Résultat financier (V-VI)	63 831.53	3 358.61	60 472.92	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	129 229.64	3 834.01	125 395.63	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 936.00	128.00	1 808.00	NS
Total VIII	1 936.00	128.00	1 808.00	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 936.00	128.00	1 808.00	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	169 167.52	7 985.48	161 182.04	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	300 333.16	11 947.49	288 385.67	NS
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	131 165.64	3 962.01	127 203.63	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

11 299.00
Expert On Demand

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 451 658.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un déficit de 131 165.64- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	3 611 918		4 451 452
TOTAL	3 611 918		4 451 452
TOTAL GENERAL	3 611 918		4 451 452

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		1 700 000	6 363 370	6 363 370
TOTAL		1 700 000	6 363 370	6 363 370
TOTAL GENERAL		1 700 000	6 363 370	6 363 370

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	128	1 936			2 064
TOTAL	128	1 936			2 064
TOTAL GENERAL	128	1 936			2 064
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 936			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	6 188 952	0	6 188 952
TOTAL	6 188 952	0	6 188 952

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	4 428 440	113 829	4 314 611	
Emprunts et dettes financières divers	2 251 588	113 829	2 137 759	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 971	9 971		
TOTAL	6 689 999	237 629	6 452 370	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 314 611			

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	237 023
Total	237 023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres emprunts obligataires	113 829
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 971
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	119 134
Total	242 934