

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 30/07/2025 - 110826 - 2020 B 23150 - 889 425 757 - ELIASUN PARTICIPATIONS

14 AOUT 2025

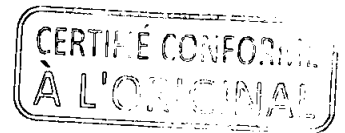
Sous le N°

110826



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 2024**
soumise à la décision collective des associés du 13 juin 2025.

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice soit - 478 314,65 € au compte réserves réglementées ainsi réduit à la somme de 1 181 280,72 €.

RESOLUTION VOTEE

par la décision collective des associés du 13 juin 2025.

DEUXIEME DECISION

Les associés approuvent la décision du Président concernant l'affectation du résultat et décident que la perte de l'exercice soit - 478 314,65 € sera affectée au compte réserves réglementées ainsi réduit à la somme de 1 181 280,72 €.

Cette décision est adoptée à l'unanimité

*

COMPTÉ DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024			Exercice N-1 31/12/2023 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	36.00	100.00
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)				36.00	36.00	100.00
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 *			55 555.97	54 921.99	633.98	1.15
Impôts, taxes et versements assimilés			10 699.98	10 512.12	187.86	1.79
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)			66 255.95	65 434.11	821.84	1.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			66 255.95	65 398.11	857.84	1.31
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 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	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	503 686.94	169 131.52	334 555.42	197.81
Total V	503 686.94	169 131.52	334 555.42	197.81
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	913 809.64	232 963.05	680 846.59	292.26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	913 809.64	232 963.05	680 846.59	292.26
2. Résultat financier (V-VI)	410 122.70	63 831.53	346 291.17	542.51
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	476 378.65	129 229.64	347 149.01	268.63
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	1 936.00		
Total VIII	1 936.00	1 936.00		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 936.00	1 936.00		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	503 686.94	169 167.52	334 519.42	197.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	982 001.59	300 333.16	681 668.43	226.97
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	478 314.65	131 165.64	347 149.01	264.66

* 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

232 963.00
Expert On Demand

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024			Exercice N-1 31/12/2023	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	178 074.49		178 074.49	174 417.49	3 657.00	2.10	
Créances rattachées à des participations	11 477 285.47		11 477 285.47	6 188 952.29	5 288 333.18	85.45	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	11 655 359.96		11 655 359.96	6 363 369.78	5 291 990.18	83.16	
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	25 549.73		25 549.73	88 288.34	62 738.61	71.06	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	25 549.73		25 549.73	88 288.34	62 738.61	71.06	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 680 909.69		11 680 909.69	6 451 658.12	5 229 251.57	81.05	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	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	1 659 595.37		1 659 595.37	
	Autres réserves				
	Report à nouveau		209 238.99	209 238.99	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	478 314.65	131 165.64	347 149.01	264.66
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	4 000.00	2 064.00	1 936.00	93.80
Total I	1 285 280.72	238 340.63	1 523 621.35	639.26	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	8 280 178.35	4 428 440.02	3 851 738.33	86.98
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 071 777.41	2 251 587.65	179 810.24	7.99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 673.21	9 971.08	33 702.13	338.00	
Dettes fiscales et sociales					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	10 395 628.97	6 689 998.75	3 705 630.22	55.39
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 680 909.69	6 451 658.12	5 229 251.57	81.05

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

10 395 628.97 237 628.75

. ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 680 909.69 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 478 314.65- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 30 septembre 2024, la société a procédé à une augmentation de capital de 2 000 000 € par compensation avec des créances liquides et exigibles suivi d'une réduction de capital du même montant par voie d'annulation d'actions.

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 01/01/2024 au 31/12/2024

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	6 363 370		7 904 587
TOTAL	6 363 370		7 904 587
TOTAL GENERAL	6 363 370		7 904 587

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		2 612 597	11 655 360	11 655 360
TOTAL		2 612 597	11 655 360	11 655 360
TOTAL GENERAL		2 612 597	11 655 360	11 655 360

Etat des amortissements

Néant

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	2 064	1 936			4 000
TOTAL	2 064	1 936			4 000
TOTAL GENERAL	2 064	1 936			4 000
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 936			

. ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	11 477 285	0	11 477 285
TOTAL	11 477 285	0	11 477 285

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	8 280 178	900		8 281 078
Emprunts et dettes financières divers	2 071 777	0		2 071 777
Fournisseurs et comptes rattachés	43 673	43 673		
TOTAL	10 395 629	42 774		10 352 855
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 092 777			

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 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	740 710
Total	740 710

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres emprunts obligataires	872 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	273 982
Total	1 190 446