

ELINVEST73
Société par actions simplifiée
au capital de 244 458 euros
Siège social : 5 Chemin en Calloud
73100 AIX LES BAINS
903 491 058 RCS CHAMBERY

&&&

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

&&&

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 102 908,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	102 908,43 euros
------------------------	------------------

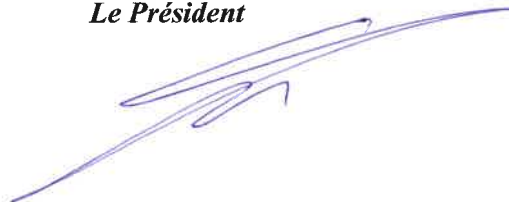
Absorption des pertes antérieures	102 908,43 euros
-----------------------------------	------------------

L'Assemblée Générale constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2024 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



ELINVEST73
Société par actions simplifiée
au capital de 244 458 euros
Siège social : 5 Chemin en Calloud
73100 AIX LES BAINS
903 491 058 RCS CHAMBERY

COMPTES ANNUELS

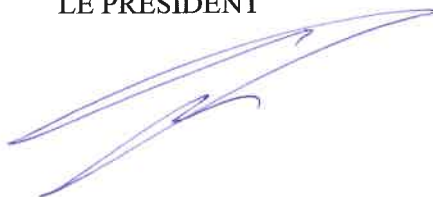
EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2024

Approuvés par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 juin 2025

Certifié conforme à l'original

LE PRESIDENT

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the text 'LE PRESIDENT'.

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

ACTIF	Brut ①		Amort. Provisions ②		Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial - Autres	010 014		012 016			
Immobilisations corporelles	028		030			
Immobilisations financières (1)	040	151 250	042	9 981	141 269	73 358
(5) TOTAL I	044	151 250	048	9 981	141 269	73 358
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	322	070		322	
Autres créances (3)	072	86 730	074		86 730	72 801
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	36 997	086		36 997	37
Charges constatées d'avance	092		094			
TOTAL II	096	124 048	098		124 048	72 838
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	275 298	112	9 981	265 317	146 196

PASSIF	31/12/2024		31/12/2023	
Capital social ou individuel	120	244 457		244 457
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126			
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131			
Report à nouveau	134	-166 775		-17 842
Résultat de l'exercice	136	102 908		-148 933
Subventions d'investissement	137			
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	180 591		77 682
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	4 702		2 567
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	5 196		
Comptes courants d'associés	173	67 668		65 947
Autres dettes	175			
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	84 727		68 514
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	265 317		146 196

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	1 116
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ
DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE					31/12/2024		31/12/2023	
Ventes de marchandises				209		210		
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)		215		214		
Production vendue services				217		218	115 200	
Production stockée						222		
Production immobilisée						224		
Subventions d'exploitation reçues						226		
Autres produits						230	2 729	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	117 929	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						234		
Variation de stock (marchandises)						236		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						240		
Autres charges externes	(dont crédit-bail mobilier		immobilier)			242	5 271	3 791
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243		244	377	
Rémunérations du personnel						250	55 759	
Charges sociales						252	23 287	
Dotations aux amortissements		(dont amortissement du fonds de commerce)		255		254		
Dotations aux provisions						256		
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger			259		262	6	
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260				
Total des charges d'exploitation (II)						264	84 700	3 791
1 - Résultat d'exploitation (I - II)						270	33 229	-3 791
Produits financiers					III	280	72 524	2 760
Produits exceptionnels					IV	290		15
Charges financières					V	294		147 902
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)			VI		300		15
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)							
Impôts sur les bénéfices					VII	306	2 844	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)						310	102 908	-148 933
B - RÉSULTAT FISCAL						312	102 908	314
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)								
Rémunérations et avantages personnels non déductibles						316		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles						318		
Provisions non déductibles						322		
Impôts et taxes non déductibles						324	2 844	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247					330		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC						248		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997
Déductions								
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987				342
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138				
Investissement et souscription outre-mer	344		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989				
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993				
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345				
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)	181							
Divers, dont :								
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346				350
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990				
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)						641		
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs						352	37 841	354
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)						356		
Déficits antérieurs reportables		18 883	(dont imputés sur le résultat)					360
Résultat fiscal après imputation des déficits						370	18 958	372
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2								

Exercice clos le 31/12/2024

II - DÉDUCTIONS DIVERSES	
Libellé	31/12/2024
	Montant
Reprise dépréciation des titres immobilisés	67 911

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 265 317 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 102 908 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

A la clôture de ce bilan, une reprise de dépréciation a été constatée pour les titres de AB GRESY et AB CHAMBERY

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			1 116
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 116
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	151 250		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	151 250		
TOTAL GÉNÉRAL	151 250		1 116

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.	1 116			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	1 116			
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			151 250	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			151 250	
TOTAL GÉNÉRAL	1 116		151 250	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	77 892		67 911	9 981
DÉPRÉCIATIONS	77 892		67 911	9 981
TOTAL GÉNÉRAL	77 892		67 911	9 981
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles			67 911	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	322	322	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	505	505	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	84 614	84 614	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 610	1 610	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	87 052	87 052	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 702	4 702		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 920	3 920		
Impôts sur les bénéfices	2 844	2 844		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 196	5 196		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	396	396		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	67 668	67 668		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	84 727	84 727		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	67 668			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 702	2 567
Dettes fiscales et sociales	28	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 730	2 567

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 702.28	2 567.00
408100 Fourn. fact. non parvenues	4 702.28	2 567.00
Dettes fiscales et sociales	27.62	
438000 Taxe d'apprentissage libératoire	27.62	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 729.90	2 567.00

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	244 458	1.00000	244 458
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	244 458	1.00000	244 458

Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
Filiales et participations				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
AB GRESY SUR AI.	125 000	-60 726	55.00	68 750	68 750	37 725		2 125 774	64 891	
AB CHAMBERY	150 000	-68 654	55.00	82 500	72 519	46 889		2 254 621	50 507	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1 Filiales non reprises au § A										
a.Françaises										
b.Étrangères										
2 Participations non reprises au § A										
a.Françaises										
b.Étrangères										

Commentaires : néant