

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 18/03/2026 - 6679 - 2010 B 01478 - 521 527 283 - ELEVEN INVEST

ELEVEN INVEST

23 rue Boudeville

31100 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

SIRET : 52152728300043

Certifié la Forne

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be a cursive 'A' or similar character, positioned below the text 'Certifié la Forne'.



COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

DETAILS DES COMPTES

- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

TABLEAUX FISCAUX

- *Liasse 2065*
- *Liasse 2067*
- *Liasses 2050 à 2059-G*

ANNEXES FISCALES

- *Annexes fiscales*



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société ELEVEN INVEST
23 rue Boudeville
31100 TOULOUSE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	4 237 138 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	2 144 915 Euros
- Résultat net comptable,	135 726 Euros

Fait à BALMA
Le 05/05/2025

SOLUTEC CONSEILS représentée par
Vincent ROSSO Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	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	9 437	9 437				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	120 076	111 080	8 996	16 555	7 559	45.66
	Fonds commercial (I)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	3 007	3 007		98	98	100.00
	Autres immobilisations corporelles	452 847	261 916	190 931	144 730	46 200	31.92
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 817 167		1 817 167	1 579 198	237 969	15.07
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	48 790		48 790	48 690	100	0.21
	Total II	2 451 324	385 441	2 065 884	1 789 271	276 612	15.46
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				463	463	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	559 309	29 135	530 174	631 070	100 897	15.99
	Autres créances	1 595 359		1 595 359	1 154 268	441 091	38.21
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	6 409		6 409	1 842	4 567	247.89
	Charges constatées d'avance (3)	39 312		39 312	33 336	5 976	17.93
	Total III	2 200 389	29 135	2 171 254	1 820 979	350 275	19.24
	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)		4 651 714	414 576	4 237 138	3 610 251	626 887	17.36

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

1 181 839

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 600 000)	600 000	600 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	29 287	29 287		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	60 000	60 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	22 299	23 204	905	3.90
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	135 726	59 095	76 631	129.67
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	847 312	771 586	75 726	9.81
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		105 070	105 070	100.00
	Provisions pour charges				
	Total III		105 070	105 070	100.00
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 045 020	1 203 043	158 022	13.14
	Concours bancaires courants	11 110	2 735	8 375	306.15
	Emprunts et dettes financières diverses	1 566 140	999 148	576 993	58.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	341 486	267 494	73 991	27.66
	Dettes fiscales et sociales	275 381	267 633	7 748	2.89
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
	Autres dettes	150 687	3 540	147 147	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 389 826	2 733 594	656 231	24.01
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 237 138	3 610 251	626 887	17.36

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

1 253 572 918 543

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 237 137.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 144 914.82 Euros et dégageant un bénéfice de 135 726.05 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.

- 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.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	9 437		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	120 076		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 007		
Installations générales agencements aménagements divers	23 670		
Matériel de transport	110 071		87 713
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	210 311		21 081
TOTAL	347 060		108 795
Autres participations	1 579 198		237 969
Prêts, autres immobilisations financières	48 690		100
TOTAL	1 627 888		238 069
TOTAL GENERAL	2 104 461		346 864

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			9 437	
Autres immobilisations incorporelles			120 076	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 007	
Installations générales agencements aménagements divers			23 670	
Matériel de transport			197 784	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			231 393	
TOTAL			455 854	
Autres participations			1 817 167	
Prêts, autres immobilisations financières			48 790	
TOTAL			1 865 957	
TOTAL GENERAL			2 451 324	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	9 437			9 437
Autres immobilisations incorporelles	103 521	7 559		111 080
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 909	98		3 007
Installations générales agencements aménagements divers	12 342	2 364		14 706
Matériel de transport	63 236	29 635		92 871
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	123 744	30 595		154 339
TOTAL	202 231	62 692		264 924
TOTAL GENERAL	315 189	70 252		385 441

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 559				
Instal.techniques matériel outillage indus.	98				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 364				
Matériel de transport	29 635				
Matériel de bureau informatique mobilier	30 595				
TOTAL	62 692				
TOTAL GENERAL	70 252				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	105 070		105 070		
TOTAL	105 070		105 070		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	29 135				29 135
TOTAL	29 135				29 135
TOTAL GENERAL	134 205		105 070		29 135
Dont dotations et reprises d'exploitation			105 070		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	48 790		48 790
Clients douteux ou litigieux	34 962	34 962	
Autres créances clients	524 347	524 347	
Personnel et comptes rattachés	66 500	66 500	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 247	63 247	
Divers état et autres collectivités publiques	17 868	17 868	
Groupe et associés	1 242 379	60 540	1 181 839
Débiteurs divers	205 364	205 364	
Charges constatées d'avance	39 312	39 312	
TOTAL	2 242 770	1 012 141	1 230 629

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	11 598	11 598		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 044 533	402 746	589 423	52 363
Fournisseurs et comptes rattachés	341 486	341 486		
Personnel et comptes rattachés	33 211	33 211		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 995	70 995		
Impôts sur les bénéfices	35 179	35 179		
Taxe sur la valeur ajoutée	134 109	134 109		
Autres impôts taxes et assimilés	1 886	1 886		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
Groupe et associés	1 566 140	71 673		1 494 467
Autres dettes	150 687	150 687		
TOTAL	3 389 826	1 253 572	589 423	1 546 830
Emprunts souscrits en cours d'exercice	237 219			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	395 224			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	24 942			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	60 000			60 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences	410	100.00
Logiciels	61 184	33.33
Frais de constitutions	9 437	83.33
Logiciels	2 680	14.29

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés 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 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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	178 346
Autres créances	42 173
Total	220 518

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Prestations filiales	177 543
- Formations	802
AUTRES CREANCES	
- Avoir à recevoir sur prestations	33 828
- Indemnités d'activités partielle	8 345
Total	220 518

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	839
Emprunts et dettes financières diverses	71 673
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 544
Dettes fiscales et sociales	29 625
Autres dettes	150 687
Total	487 368

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus	488
- Frais bancaires	351
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur compte courant	71 673
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Honoraires	25 434
- Electricité	10 219
- Locations	4 041
- Maintenances	1 381
- Télécommunications	1 829
- Réceptions	5 078
- Déplacements	85 484
- Frais postaux	29
- Fournitures	21 286
- Entretiens et réparations	33 640
- Documentation	20
- Cadeaux	25 820
- Dons	800
- Cotisations	142
- Redevances	116
- Vêtements de travail	18 125
- Carburants	1 100
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision congés payés	28 169
- Taxe formation	971
- Taxe d'apprentissage	485
AUTRES DETTES	
- Assurances	116
- Avoirs sur prestations intra-groupe	150 571
Total	487 368

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	39 312
Total	39 312

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- Télécommunications	820		
- Maintenances	12 677		
- Locations	3 086		
- Assurances	3 564		
- Documentation	233		
- Cotisations	11 333		
- Prévoyance dirigeant	3 442		
- Cotisations sociales de la gérance	4 157		
Total	39 312		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	771 586
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	771 586
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	771 586
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	60 000-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	711 586
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	60 000-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	.0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	60 000-

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	7
Total	11

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8300 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8300 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	239 821
Total	239 821

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 110 000
Montant restant dû en capital : 42 279
Date de fin d'échéance de la garantie : 19/01/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissements titres A3F EXPERTISES

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 126 000
Montant restant dû en capital : 75 989
Date de fin d'échéance de la garantie : 03/07/2026
Nature de la sûreté réelle : Gage de compte de titres financiers SA SYLEA

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 350 000
Montant restant dû en capital : 288 927
Date de fin d'échéance de la garantie : 16/09/2028
Nature de la sûreté réelle : Gage de compte de titres financiers SEPT

ANNEXE

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

Engagements financiers

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	: BPI FRANCE - PRET CROISSANCE
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Fonds national de garantie à hauteur de 50%
Montant initial de la caution	: 400 000
Montant restant dû de la caution	: 200 000
Caution donnée au profit du	: BPO - PRET INNOV PLUS
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Fonds Européen d'investissement à hauteur de 50%
Montant initial de la caution	: 400 000
Montant restant dû de la caution	: 200 000
Caution donnée au profit du	: BPO - PGE
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Garantie de l'Etat
Montant initial de la caution	: 250 000
Montant restant dû de la caution	: 250 000

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				150 451	150 451
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				76 008	76 008
- dotations de l'exercice				37 616	37 616
Total				113 624	113 624
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				125 964	125 964
- exercice				15 474	15 474
Total				141 438	141 438
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				14 141	14 141
- entre 1 et 5 ans				663	663
Total				14 804	14 804
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				9 646	9 646
- entre 1 et 5 ans				437	437
Total				10 083	10 083

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS RPS PROTECTION	8 512	100.00	2 047
- SAS A3F Expertises	88 275	100.00	1 120
- SAS CFPS	127 594	100.00	99 919
- SAS RPS CONSULTING	9 362	100.00	3 907
- SAS RPS EVENTS	457 380	100.00	79 569
- 7 FORMATION	46 222	100.00	116 141
- RPS GUARD	13 771	100.00	2 565
- RPS PROGUARD	8 512	100.00	2 047
- RPS SECURITE	761 276	100.00	90 511
- SAS RPS TECHNOLOGY	180 034	100.00	51 712
- SAS SYLEA GROUPE FRANCE	586 717	100.00	79 640
- SCI SCI LUDI	85 092	95.00	13 185
- SCI FONCIERE SEPT	164 276	95.00	98 557
- SCI FONCIERE RPS	280 980	95.00	57 945
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Ajustements provisions	16 932	77100000
- Ajustements tiers	3 682	77100000
- Ajustements tiers	1 228	77200000
Total	21 842	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	2 186	67120000
- Intérêts sur litige	4 520	67180000
Total	6 706	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
- Formations	6 004
- Avantage en nature	578
- Remboursement assurance	7 004
- Refacturation des charges	327 904
Total	341 490

ELEVEN INVEST
Société à responsabilité limitée au capital de 600.000 euros
Siège social : 23 rue Boudeville
31100 TOULOUSE
521 527 283 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2025

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 135.726 euros de la manière suivante :

Section I : Origine

Bénéfice de l'exercice : 135.726 euros
Autres réserves : 22.299 euros
Total : 158.025 euros

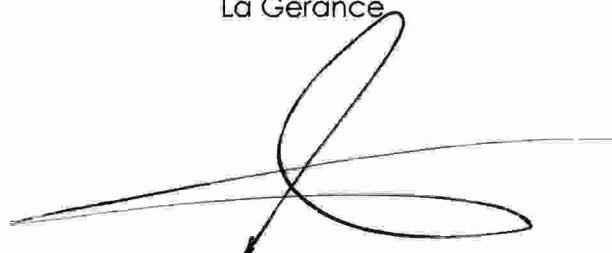
Section II : Affectation

Autres réserves : 158.025 euros
Total : 158.025 euros

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Date de clôture de l'exercice	Montant distribué (éligible à l'abattement de 40%)
<u>31.12.2023</u>	60.000 euros
<u>31.12.2022</u>	85.700 euros
<u>31.12.2021</u>	60.000 euros

Certifié conforme
La Gérance





Cabinet MARFAING

Expert-comptable inscrit au tableau de
l'ordre de la région Occitanie

Commissaire aux comptes inscrit sur la Liste
Nationale des Commissaires aux comptes,
rattaché à la C.R.C.C. de Toulouse

Auditeur Durabilité

ELEVEN INVEST

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE A ASSOCIE
UNIQUE
AU CAPITAL DE 600 000 EUROS

23 Rue de Boudeville
31100 TOULOUSE

521 527 283 RCS TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société ELEVEN INVEST

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ELEVEN INVEST relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Titres immobilisés

Comme indiqué dans la note « Titres immobilisés » dans l'annexe, votre société procède à des estimations comptables significatives portant notamment sur la valorisation des titres de participations.

Nous avons revu les hypothèses retenues, la cohérence des méthodes et les évaluations qui justifient les estimations comptables retenues.

Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations qui ont été faites par votre société.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

9

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Toulouse le 14 juin 2025

Gauthier MARFAING
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping 'G' followed by 'A', 'R', 'F', 'A', 'I', 'N', 'G' in a stylized, cursive manner.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	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	9 437	9 437				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	120 076	111 080	8 996	16 555	7 559	45.66
	Fonds commercial (I)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	3 007	3 007		98	98	100.00
	Autres immobilisations corporelles	452 847	261 916	190 931	144 730	46 200	31.92
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 817 167		1 817 167	1 579 198	237 969	15.07
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	48 790		48 790	48 690	100	0.21
Total II		2 451 324	385 441	2 065 884	1 789 271	276 612	15.46
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				463	463	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	559 309	29 135	530 174	631 070	100 897	15.99
	Autres créances	1 595 359		1 595 359	1 154 268	441 091	38.21
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	6 409		6 409	1 842	4 567	247.89
	Charges constatées d'avance (3)	39 312		39 312	33 336	5 976	17.93
	Total III	2 200 389	29 135	2 171 254	1 820 979	350 275	19.24
	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)	4 651 714	414 576	4 237 138	3 610 251	626 887	17.36

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

1 181 839

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 600 000)	600 000	600 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	29 287	29 287		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	60 000	60 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	22 299	23 204	905	3.90
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	135 726	59 095	76 631	129.67
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	847 312	771 586	75 726	9.81
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		105 070	105 070	100.00
	Provisions pour charges				
	Total III		105 070	105 070	100.00
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 045 020	1 203 043	158 022	13.14
	Concours bancaires courants	11 110	2 735	8 375	306.15
	Emprunts et dettes financières diverses	1 566 140	989 148	576 993	58.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	341 486	267 494	73 991	27.66
	Dettes fiscales et sociales	275 381	267 633	7 748	2.89
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
	Autres dettes	150 687	3 540	147 147	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	3 389 826	2 733 594	656 231	24.01
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 237 138	3 610 251	626 887	17.36

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

1 253 572 918 543

CH

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 237 137.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 144 914.82 Euros et dégageant un bénéfice de 135 726.05 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.

- 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.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	9 437		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	120 076		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 007		
Installations générales agencements aménagements divers	23 670		
Matériel de transport	110 071		87 713
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	210 311		21 081
TOTAL	347 060		108 795
Autres participations	1 579 198		237 969
Prêts, autres immobilisations financières	48 690		100
TOTAL	1 627 888		238 069
TOTAL GENERAL	2 104 461		346 864

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			9 437	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			120 076	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 007	
Installations générales agencements aménagements divers			23 670	
Matériel de transport			197 784	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			231 393	
TOTAL			455 854	
Autres participations			1 817 167	
Prêts, autres immobilisations financières			48 790	
TOTAL			1 865 957	
TOTAL GENERAL			2 451 324	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	9 437			9 437
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	103 521	7 559		111 080
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 909	98		3 007
Installations générales agencements aménagements divers	12 342	2 364		14 706
Matériel de transport	63 236	29 635		92 871
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	123 744	30 595		154 339
TOTAL	202 231	62 692		264 924
TOTAL GENERAL	315 189	70 252		385 441

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 559				
Instal.techniques matériel outillage indus.	98				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 364				
Matériel de transport	29 635				
Matériel de bureau informatique mobilier	30 595				
TOTAL	62 692				
TOTAL GENERAL	70 252				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	105 070		105 070		
TOTAL	105 070		105 070		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	29 135				29 135
TOTAL	29 135				29 135
TOTAL GENERAL	134 205		105 070		29 135
Dont dotations et reprises d'exploitation			105 070		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	48 790		48 790
Clients douteux ou litigieux	34 962	34 962	
Autres créances clients	524 347	524 347	
Personnel et comptes rattachés	66 500	66 500	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 247	63 247	
Divers état et autres collectivités publiques	17 868	17 868	
Groupe et associés	1 242 379	60 540	1 181 839
Débiteurs divers	205 364	205 364	
Charges constatées d'avance	39 312	39 312	
TOTAL	2 242 770	1 012 141	1 230 629

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	11 598	11 598		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 044 533	402 746	589 423	52 363
Fournisseurs et comptes rattachés	341 486	341 486		
Personnel et comptes rattachés	33 211	33 211		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 995	70 995		
Impôts sur les bénéfices	35 179	35 179		
Taxe sur la valeur ajoutée	134 109	134 109		
Autres impôts taxes et assimilés	1 886	1 886		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
Groupe et associés	1 566 140	71 673		1 494 467
Autres dettes	150 687	150 687		
TOTAL	3 389 826	1 253 572	589 423	1 546 830
Emprunts souscrits en cours d'exercice	237 219			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	395 224			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	24 942			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	60 000			60 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences	410	100.00
Logiciels	61 184	33.33
Frais de constitutions	9 437	83.33
Logiciels	2 680	14.29

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés 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 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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	178 346
Autres créances	42 173
Total	220 518

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Prestations filiales	177 543
- Formations	802
AUTRES CREANCES	
- Avoir à recevoir sur prestations	33 828
- Indemnités d'activités partielle	8 345
Total	220 518

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	839
Emprunts et dettes financières diverses	71 673
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 544
Dettes fiscales et sociales	29 625
Autres dettes	150 687
Total	487 368

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus	488
- Frais bancaires	351
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur compte courant	71 673
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Honoraires	25 434
- Electricité	10 219
- Locations	4 041
- Maintenances	1 381
- Télécommunications	1 829
- Réceptions	5 078
- Déplacements	85 484
- Frais postaux	29
- Fournitures	21 286
- Entretiens et réparations	33 640
- Documentation	20
- Cadeaux	25 820
- Dons	800
- Cotisations	142
- Redevances	116
- Vêtements de travail	18 125
- Carburants	1 100
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision congés payés	28 169
- Taxe formation	971
- Taxe d'apprentissage	485
AUTRES DETTES	
- Assurances	116
- Avoirs sur prestations intra-groupe	150 571
Total	487 368

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	39 312
Total	39 312