

A CONSEIL INVEST
Société à Responsabilité Limitée au capital de 714.000 Euros
Siège Social : 159 Route du Chêne 74570 THORENS GLIERES

539 063 800 RCS ANNECY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 5 MAI 2026

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice d'un montant de -25.345,52 Euros, de la manière suivante :

- La somme de -9.759,52 Euros
au débit du compte « Autres Réserves »
- Le solde, soit la somme de -15.586,00 Euros
au débit du compte « Report à Nouveau »

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 706.585 Euros.

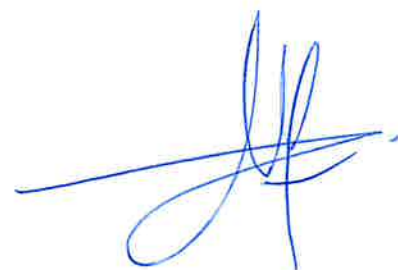
Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons les dividendes versés au titre des trois derniers exercices :

EXERCICE	DIVIDENDE NET	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
31 octobre 2022	11.781 €	11.781 €	-
31 octobre 2023	11.781 €	11.781 €	-
31 octobre 2024	11.781 €	11.781 €	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 mai 2026 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE**



A CONSEIL INVEST
Société à Responsabilité Limitée au capital de 714.000 Euros
Siège Social : 159 Route du Chêne 74570 THORENS GLIERES

539 063 800 RCS ANNECY

Exercice clos le 31 octobre 2025

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

**CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'CERTIFIE CONFORME LA GERANCE'.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/10/2025			31/10/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 575	1 442	133	658
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	1 575	1 442	133	658
	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				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 792		1 792	1 683
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	832 595	137 261	695 334	734 996
	DISPONIBILITES	26 284		26 284	23 943
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	860 672	137 261	723 410	760 622
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		862 246	138 703	723 543	761 279

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/10/2025	31/10/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	714 000	714 000
	RESERVES		
	Réserve légale	8 171	8 171
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 760	37 402
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(25 346)	(15 861)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	706 585	743 712
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	13 662	13 662
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760	3 370
	Dettes fiscales et sociales	536	536
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	16 958	17 568
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	723 543	761 279
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(25 345,52)	(15 861,36)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		16 958	17 568
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		31/10/2025	31/10/2024
RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits			
Total des produits d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		3 499	3 683
Impôts, taxes et versements assimilés			
Rémunérations du personnel		3 911	4 182
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations		525	525
Dotations aux provisions			
Autres charges		1	1
Total des charges d'exploitation		7 935	8 391
RESULTAT D'EXPLOITATION		(7 935)	(8 391)
Produits financiers		22 252	22 357
Produits exceptionnels			
Charges financières		39 662	29 828
Charges exceptionnelles			
Impôts sur les bénéfices			
BENEFICE ou PERTE		(25 346)	(15 861)
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles			
Réintégrations diverses		13 387	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			39 662
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)			51 621
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)			51 621

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/10/2025** ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n°2014-03.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations ayant une importance significative. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Elles ne font l'objet d'aucune réévaluation.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité estimée. Les valeurs résiduelles ne sont pas prises en compte, leur impact étant non significatif. Les durées d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

- Matériel informatique, mobilier, matériel de bureau : de 3 ans.

Immobilisations Financières

Les titres de participation sont comptabilisés à leur valeur d'achat.

Une provision pour dépréciation des immobilisations financières est constituée lorsque la valeur recouvrable de ces titres est inférieure à la valeur comptable.

Valeurs Mobilières de Placement

A la date d'arrêté des comptes, la valeur comptable des VMP est comparée à leur valeur d'inventaire (dernier cours de valorisation).

Les moins-values latentes sont, le cas échéant, comptabilisées sans faire de provision.

Dettes financières

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les et dettes financières sont constitués, de comptes courants actionnaires les ainsi que de concours bancaires courants.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Impôt sur les résultats

La société est assujettie au régime de droit commun en termes d'impôt sur les sociétés.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 575					1 575
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 575					1 575
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		1 575					1 575

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	917	525		1 442
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	917	525		1 442
TOTAL		917	525		1 442

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 792	1 792	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	1 792	1 792	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/10/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 760	2 760		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	536	536		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	13 662	13 662		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	16 958	16 958		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	13 662			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/10/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/10/2025
Capital social	714 000				714 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	8 171				8 171
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	37 402			(27 642)	9 760
Report à nouveau		(27 642)		27 642	
Résultat de l'exercice	(15 861)	15 861		(25 346)	(25 346)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	743 712	(11 781)		(25 346)	706 585

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 11 781

¹dont dividende provenant du résultat n-1 11 781

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 731 931

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 731 931

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (37 127)

Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		35 700,00	20,0000	714 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		35 700,00	20,0000	714 000,00