

RCS : ALENCON Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ALENCON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00124 Numéro SIREN : 894 796 762 Nom ou dénomination : HELAU

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2024 sous le numéro de dépôt 2095

Etats Financiers

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/11/2023	Net 30/11/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	572 348		572 348	811 948
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	572 348		572 348	811 948
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	18 000		18 000	26 400
Autres créances	2 960		2 960	1 035
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	246 615		246 615	4 928
Charges constatées d'avance (3)	2 838		2 838	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	270 413		270 413	32 363
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	842 761		842 761	844 311
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

30/11/2023

30/11/2022

CAPITAUX PROPRES

Capital	512 847	512 847
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 187	80
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	98 561	1 529
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	25 893	102 139
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	642 488	616 595

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	108 606	129 662
Emprunts et dettes diverses (3)	72 711	68 980
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 137	6 568
Dettes fiscales et sociales	13 819	22 507
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	200 274	227 716
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	842 761	844 311

(1) Dont à plus d'un an (a)	87 332	108 606
(1) Dont à moins d'un an (a)	112 941	119 110
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

JH

Compte de Résultat

	30/11/2023	30/11/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	84 100	76 000
Chiffre d'affaires net	84 100	76 000
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I	84 100	76 000
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	10 295	9 543
Impôts, taxes et versements assimilés	276	
Salaires et traitements	71 788	60 858
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	82 359	70 400
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 741	5 600
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	30 000	100 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	30 000	100 000
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 848	3 601
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	5 848	3 601
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	24 152	96 399
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 893	101 999

Compte de Résultat (suite)

	30/11/2023	30/11/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 325
Sur opérations en capital	240 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	240 000	1 325
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	240 000	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	240 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1 325
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		1 185
Total des produits (I+III+V+VII)	354 100	177 325
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	328 207	75 186
BENEFICE OU PERTE	25 893	102 139

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

JH

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HELAU

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2023, dont le total est de 842 761 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 25 893 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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 significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

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.

JH

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	811 948	400	240 000	572 348
Total	811 948	400	240 000	572 348
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				572 348

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS A.D.L.S 61250 CONDE SUR SARTHE	7 500	244 313	100,00	50 143
SAS L L C 61250 CONDE SUR SARTHE	2 000	72 179	100,00	21 089
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	571 948	571 948			30 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 23 798 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 000	18 000	
Autres	2 960	2 960	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 838	2 838	
Total	23 798	23 798	

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	18 000
Total	18 000

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 200 274 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	108 606	21 274	87 332	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 037	1 037		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 137	5 137		
Dettes fiscales et sociales	13 819	13 819		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	71 674	71 674		
Produits constatés d'avance				
Total	200 274	112 941	87 332	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	21 055			
(**) Dont envers les associés	10 000			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 10 000 euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	109 643	109 643	572 348
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	109 643	109 643	572 348

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 171
int.courus s/aut.emprunts	1 037
Personnel - autres charges à payer	3 543
Total	7 752

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 838		
Total	2 838		

HELAU
Société à responsabilité limitée
au capital de 512 847 euros
Siège social : rue d'Alençon, Centre commercial Carrefour
61250 CONDÉ SUR SARTHE
894 796 762 RCS ALENÇON

Ci-après la « **Société** »

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 MAI 2024
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2023 s'élevant à 25 892,74 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	25 892,74 euros
A la réserve légale	1 294,64 euros

Le solde	24 598,10 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	123 158,72 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 642 487,76 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance

