Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/07/2024 - 94522 - 2009 B 10288 - 512 856 626 - HELIUM TECHNOLOGIES

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 905	5 905			
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	529 550	340 800	188 750	243 025	- 54 275
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	28 453	28 453			
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**563 908**	**375 158**	**188 750**	**243 025**	**- 54 275**
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	94 380		94 380	65 040	29 340
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 011		3 011	8 228	- 5 217
. Autres	1 503 822	90 000	1 413 822	2 121 321	- 707 499
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 650 000		1 650 000	690 890	959 110
Disponibilités	110 249		110 249	112 059	- 1 810
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	3 229		3 229		3 229
TOTAL (II)	**3 364 692**	**90 000**	**3 274 692**	**2 997 539**	**277 153**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**3 928 600**	**465 158**	**3 463 442**	**3 240 563**	**222 879**

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 484 143)	484 143	484 143	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	48 414	48 414	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 341 388	2 873 456	- 532 068
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	285 572	-532 068	817 640
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**3 159 518**	**2 873 945**	**285 573**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	195 380	304 500	- 109 120
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 412	49 368	- 46 956
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	90 402	· 610	89 792
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 730	12 140	3 590
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**303 924**	**366 618**	**- 62 694**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**3 463 442**	**3 240 563**	**222 879**

Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	61 050		61 050	71 950	- 10 900	-15,15
Chiffres d'affaires Nets	**61 050**		**61 050**	**71 950**	**- 10 900**	**-15,15**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			205 000		205 000	N/S
Autres produits				0		
Total des produits d'exploitation (I)			**266 050**	**71 950**	**194 100**	**269,77**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			4 018	63 655	- 59 637	-93,69
Impôts, taxes et versements assimilés			2 025	2 246	- 221	-9,84
Salaires et traitements			9 784	9 783	1	0,01
Charges sociales			2 496	8 229	- 5 733	-69,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				195 000	- 195 000	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1	0	1	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			**18 324**	**278 913**	**- 260 589**	**-93,43**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**247 726**	**-206 963**	**454 689**	**219,70**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			24 517	37 471	- 12 954	-34,57
Produits des autres valeurs mobilières et créances			76 840		76 840	N/S
Autres intérêts et produits assimilés			52 814	18 332	34 482	188,10
Reprises sur provisions et transferts de charges			380 299		380 299	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**534 470**	**55 804**	**478 666**	**857,76**
Dotations financières aux amortissements et provisions				380 299	- 380 299	-100
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				**380 299**	**- 380 299**	**-100**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**534 470**	**-324 495**	**858 965**	**264,71**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**782 196**	**-531 458**	**1 313 654**	**247,18**

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	28 352		28 352	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges		310 000	- 310 000	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	**28 352**	**310 000**	**- 281 648**	**-90,85**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	434 574	310 000	124 574	40,19
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**434 574**	**310 000**	**124 574**	**40,19**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-406 222**		**- 406 222**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	90 402	610	89 792	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	**828 872**	**437 754**	**391 118**	**89,35**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**543 300**	**969 822**	**- 426 522**	**-43,98**
RESULTAT NET	**285 572**	**-532 068**	**817 640**	**153,67**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2024

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 3 463 441,87 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 285 572,46 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de transport	**03 ans**
Matériel de bureau et informatique	**03 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	4 800		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 105		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**5 905**		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	964 124		
Autres titres immobilisés	28 453		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**992 577**		
TOTAL GENERAL	**998 482**		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			4 800	4 800
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 105	1 105
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**5 905**	**5 905**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		434 574	529 550	529 550
Autres titres immobilisés			28 453	28 453
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		**434 574**	**558 003**	**558 003**
TOTAL GENERAL		**434 574**	**563 908**	**563 908**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	4 800			4 800
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 105			1 105
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**5 905**			**5 905**
TOTAL GENERAL	**5 905**			**5 905**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	 721 099 28 453 295 000		 380 299 205 000	 340 800 28 453 90 000
TOTAL Dépréciations	**1 044 552**		**585 299**	**459 253**
TOTAL GENERAL	**1 044 552**		**585 299**	**459 253**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			 205 000 380 299	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	94 380	94 380	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 011	3 011	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 503 822	18 001	1 485 821
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	3 229	3 229	
TOTAL GENERAL	**1 604 443**	**118 622**	**1 485 821**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 412	2 412		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	90 402	90 402		
- T.V.A	15 730	15 730		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	195 380	145 380	50 000	
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**303 924**	**253 924**	**50 000**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	18 001
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**18 001**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	972
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**972**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 229	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**3 229**	

Commentaires :

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS ABELIA	750 000	-13 750	70,13	526 000	185 200	638 000		2 417 850	11 285	
SCI LABEL SAONE SAT	1 000	-65 506	60,00	600	600	354 630		50 255	-11 131	
SCI LABEL CARBONIAR	1 000	-74 143	55,00	550	550	321 763		121 538	2 781	
SCI LABEL MONPLAISIR	1 000	-46 889	80,00	800	800	35 715		70 124	7 313	
SCI LABEL ST FONS	1 000	-88 906	80,00	800	800	70 357		115 565	4 698	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Annexes Légales 2024 (suite)

Tableau des filiales et participations

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI LABEL CHAMPAGN	1 000	-23 912	80	800	800	65 357		48 200	-37 267	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										

Observations complémentaires

HELIUM TECHNOLOGIES
Société à responsabilité limitée
au capital de 484 143 euros
Siège social : 75 rue de Gergovie
75014 PARIS
512 856 626 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 285 572,00 euros de la manière suivante :

ORIGINE DU RESULTAT

Bénéfice net comptable de l'exercice	285 572,00 euros

AFFECTATION DU RESULTAT

En totalité au compte « **autres réserves »**	285 572,00 euros
Qui s'élèverait ainsi de 2 341 388,11 euros à 2 626 960,11 euros.	_____
TOTAL AFFECTE :	285 572,00 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE