Signé par Helium Technologies Quentin BERGOT
Le 02/07/24
ID: QNMWXRMKrx7
Signed with Universign
CERTIFIE CONFORME INAL

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	14 148	12 035	2 114		2 114
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	131 825	64 196	67 629	59 397	8 232
Autres immobilisations corporelles	1 945 192	638 132	1 307 060	1 013 982	293 078
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	72 164		72 164	61 349	10 815
TOTAL (I)	**2 163 329**	**714 363**	**1 448 967**	**1 134 727**	**314 240**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	34 591		34 591	18 724	15 867
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				1 392	- 1 392
Clients et comptes rattachés	1 632 552		1 632 552	1 311 724	320 828
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	9		9	810	- 801
. Personnel					
. Organismes sociaux				166	- 166
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	65 441		65 441	33 621	31 820
. Autres	13 176		13 176	7 052	6 124
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	59 271		59 271	36 431	22 840
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	63 616		63 616	68 716	- 5 100
TOTAL (II)	**1 868 656**		**1 868 656**	**1 478 636**	**390 020**
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)	**4 031 985**	**714 363**	**3 317 622**	**2 613 363**	**704 259**

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 : 750 000)	750 000	750 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-13 750	-105 703	91 953
Résultat de l'exercice	11 285	91 953	- 80 668
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**747 535**	**736 250**	**11 285**
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	1 031 808	773 511	258 297
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	638 100	514 753	123 347
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	545 006	340 095	204 911
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	6 060	3 870	2 190
. Organismes sociaux	4 636	2 958	1 678
. Etat, impôts sur les bénéfices	57	3 955	- 3 898
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	272 098	234 481	37 617
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 323	3 490	- 1 167
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	70 000		70 000
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**2 570 088**	**1 877 113**	**692 975**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**3 317 622**	**2 613 363**	**704 259**

ABELIA
Société par actions simplifiée
au capital de 750 000 euros
Siège social : 84 quai Jospeh Gillet, 69004 LYON
810 692 269 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 11 285,00 euros de la manière suivante :

ORIGINE DU RESULTAT :

Bénéfice net comptable de l'exercice	11 285,00 euros

AFFECTATION DU RESULTAT :

Au compte « report à nouveau »	
En vue de l'absorption des pertes antérieures	11 285,00 euros
Qui passerait ainsi de (13 750,20) euros à (2 465,20) euros	_____
TOTAL AFFECTE :	11 285,00 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

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

CERTIFIE CONFORME
LA PRESIDENTE
SOCIETE HELIUM TECHNOLOGIES
Représentée par Monsieur Quentin BERGOT

Signé électroniquement le 21/06/2024 par
Helium Technologies Quentin BERGOT

Signed with universign

Annexes Légales 2024

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 3 317 622,13 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 11 284,82 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.

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

Signé électroniquement le 21/06/2024 par
Helium Technologies Quentin BERGOT

Signed with universign

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 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
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier

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 :

Licences, marques, logiciels	**de 03 à 05 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 03 à 05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 05 à 20 ans**
Matériel de transport	**05 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 05 ans**
Mobilier	**de 03 à 10 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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 :

- l'ANC 2016-07 homologué par l'arrêté du 26/12/2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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	11 515		2 633
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	100 472		31 353
Autres installations, agencements, aménagements	1 363 450		418 058
Matériel de transport	42 231		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	103 130		18 323
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**1 609 282**		**467 734**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	61 349		10 816
TOTAL	**61 349**		**10 816**
TOTAL GENERAL	**1 682 146**		**481 184**

	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			14 148	14 148
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			131 825	131 825
Autres installations, agencements, aménagements			1 781 508	1 781 508
Matériel de transport			42 231	42 231
Matériel de bureau, informatique, mobilier			121 453	121 453
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**2 077 017**	**2 077 017**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			72 164	72 164
TOTAL			**72 164**	**72 164**
TOTAL GENERAL			**2 163 329**	**2 163 329**

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	11 515	520		12 035
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 075	23 121		64 196
Installations générales, agencements divers	400 717	119 368		520 085
Matériel de transport	33 714	8 446		42 160
Matériel de bureau, informatique, mobilier	60 397	15 490		75 887
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**535 904**	**166 424**		**702 328**
TOTAL GENERAL	**547 419**	**166 944**		**714 363**

	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	520				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 121				
Installations générales, agencements divers	119 368				
Matériel de transport	8 446				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 490				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**166 424**				
TOTAL GENERAL	**166 944**				

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 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	72 164		72 164
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 632 552	1 632 552	
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	65 441	65 441	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	13 185	13 185	
Charges constatées d'avance	63 616	63 616	
TOTAL GENERAL	**1 846 958**	**1 774 794**	**72 164**

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	1 031 808	186 104	721 631	124 073
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	545 006	545 006		
Personnel et comptes rattachés	6 060	6 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 636	4 636		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	57	57		
- T.V.A	272 098	272 098		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 323	2 323		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	70 000	70 000		
Groupe et associés	638 100	638 100		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**2 570 088**	**1 724 384**	**721 631**	**124 073**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	420 122
Emprunts remboursés en cours d'exercice	161 771
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 :)	1 753
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**1 753**

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	217
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 497
Dettes fiscales et sociales	6 502
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**33 216**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	63 616	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**63 616**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750 000	1,00

Commentaires :

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	2 790 902		2 790 902
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	597 269		597 269
- Dotations de l'exercice	390 381		390 381
TOTAL	**1 803 252**		**1 803 252**
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	1 215 201		1 215 201
- Exercice	482 817		482 817
TOTAL	**1 698 018**		**1 698 018**
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	480 301		480 301
- à plus d'un an et cinq au plus	1 445 711		1 445 711
- à plus de cinq ans	45 468		45 468
TOTAL	**1 971 480**		**1 971 480**
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			