

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 05/09/2024 - 14388 - 2013 B 01170 - 798 428 256 - HELICE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	5 113	5 020	93	38 231
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	28 050		28 050	18 052
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	33 163	5 020	28 143	56 283
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	2 486 820		2 486 820	1 734 195
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	860 000		860 000	2 000 000
	DISPONIBILITES	1 138 313		1 138 313	686 592
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	23 065		23 065	37 147
	TOTAL (III)	4 508 198		4 508 198	4 457 934
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 541 362	5 020	4 536 341	4 514 217

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Copie certifiée conforme

NG

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 730 000	1 730 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	172 723	172 723
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 547 651	2 747 691
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	41 061	(200 040)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 491 436	4 450 375
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)	69	130
	Emprunts et dettes financières divers (3)	13 175	13 175
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 695	2 485
	Dettes fiscales et sociales	21 467	40 553
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 500	7 500
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	44 905	63 842
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 536 341	4 514 217
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		41 061,08	(200 039,89)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		44 905	63 842
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		69	130
(3) Dont emprunts participatifs			

G 4

NG

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				1 100
	Montant net du chiffre d'affaires				1 100
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 847	
	Autres produits			724	12
	Total des produits d'exploitation (1)			12 571	1 112
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			54 216	24 477
	Impôts, taxes et versements assimilés			391	3 795
	Salaires et traitements			202 233	210 057
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 276	13 754
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			215	
	Total des charges d'exploitation (2)			258 330	252 083
RESULTAT D'EXPLOITATION				(245 760)	(250 971)

Copie certifiée conforme

NG



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(245 760)	(250 971)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	115 451	23 620
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	127 536	27 311
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		242 987	50 931
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	601	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		601	
RESULTAT FINANCIER		242 386	50 931
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(3 374)	(200 040)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	41 699	
	Sur opérations en capital	47 224	5 069
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	88 923	5 069
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 000	
	Sur opérations en capital	37 488	5 069
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	44 488	5 069
RESULTAT EXCEPTIONNEL		44 435	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		344 480	57 112
TOTAL DES CHARGES		303 419	257 152
RESULTAT DE L'EXERCICE		41 061	(200 040)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

239 882

49 531

GH- NG

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 ainsi que des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 536 341 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 344 480 euros** et un total **charges de 303 419 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 41 061 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

I. EVENEMENTS MARQUANTS DE LA PERIODE:

Néant

II. REGLES ET METHODES COMPTABLES:

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation (cf précisions ci-dessus)
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

La méthode retenue pour le traitement des frais d'acquisitions des différentes catégories d'actifs n'a pas été définie en l'absence de frais entrant dans le cadre de l'option sur cet exercice.

Seules les informations significatives sont renseignées.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Corporelles :

Copie certifiée conforme

NG 

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Financières :

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire est calculée selon différentes méthodes prenant en compte les perspectives d'avenir de chaque société. Aucune dépréciation des titres de participation n'a été constatée.

Amortissements :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Construction: 10 à 50 ans
- Agencement des constructions: 10 à 20 ans
- Installations techniques: 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriel: 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers: 10 ans
- Mobilier: 8 à 10 ans
- Matériel de bureau: 5 à 10 ans
- Site internet: 5 ans
- Matériel de transport: 4 à 5 ans
- Matériel informatique: 3 ans

Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composants significatifs ayant des durées d'utilisation différentes de la structure, ces derniers sont comptabilisés et amortis séparément. Aucun composant significatif n'a été identifié et individualisé.

Base amortissable :

La base amortissable est déterminée à partir de la valeur d'achat des biens, car la société ne dispose pas d'élément permettant de connaître précisément une valeur résiduelle.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des

NG GH

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Provisions pour risques et charges

La direction de la société comptabilise des dotations aux provisions pour risques et charges afin de faire face aux risques connus à la clôture de l'exercice et selon la probabilité de leurs réalisations.

L'évaluation de ces provisions effectuées est basée sur les trois conditions de fonds suivantes :

- la perte ou la charge est nettement précisée
- la perte ou la charge est probable
- la probabilité de la perte ou de la charge résulte d'évènements en cours à la clôture de l'exercice

III- EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE:

Néant

IV- AUTRES INFORMATIONS :

Néant

NG GH

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	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	63 898				62 010	1 888
	Matériel de bureau, mobilier	3 225		624		624	3 225
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 123		624		62 634	5 113
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	18 052		10 000		2	28 050
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 052		10 000		2	28 050
TOTAL		85 175		10 624		62 636	33 163

G. H

NG

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			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	26 161	782	25 149	1 795
	Matériel de bureau, mobilier	2 731	494		3 225
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 892	1 276	25 149	5 020
TOTAL		28 892	1 276	25 149	5 020

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 Agencet 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							

NG GH

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

NG
G.H

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

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	543	543	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 486 277	2 486 277	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	23 065	23 065	
	TOTAL DES CREANCES	2 509 885	2 509 885	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

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)	69	69	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 695	2 695	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 408	21 408	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	59	59	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 500	7 500	
	Groupe et associés (2)	13 175	13 175	
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	44 905	44 905	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	13 175		

G H N G

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Charges à payer		24 047
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit AGIOS COURUS A PAYER	69	69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	2 570	2 570
Dettes fiscales et sociales AUTRES CHGES SOCIALES A PAYER	21 408	21 408

GH

NG

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		173 000,00	10,0000	1 730 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		173 000,00	10,0000	1 730 000,00

G.H

NG

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS CLOS DU BELVEDERE - 73100 AIX LES BAINS - 1er bilan

2 017

100,00

(7 983)

SCCV L'ELEGANCE - 73100 AIX LES BAINS

(89 909)

75,00

(96 202)

SAS POLE POSITION - 73100 AIX LES BAINS

9 464

70,00

(536)

2. Participations (10 à 50 %)

SNC L'IGLOO - 73100 AIX LES BAINS

(510 879)

33,33

(85 005)

SAS GAIA - 73100 AIX LES BAINS

(22 323)

50,00

(11 028)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

NG GH

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			23 065	23 065
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				23 065

NG G.H

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		88 923
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	<i>41 699</i>	41 699
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>CESSION IMMOS. CORPORELLES</i> <i>CESSION IMMOS FINANCIERES</i>	<i>46 624</i> <i>600</i>	47 224
Total des charges exceptionnelles		44 488
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	<i>7 000</i>	7 000
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC SUR IMMOS CORPORELLES</i> <i>VNC SUR IMMOS FINANCIERES</i>	<i>37 486</i> <i>2</i>	37 488
Résultat exceptionnel		44 435

NG

G.H

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2023

REMBOURSEMENT ASSURANCE & DIVERS SUITE SINISTRES	11 847
TOTAL	11 847

--

G.H

NF

HELICE
Société à responsabilité limitée au capital de 1 730 000 euros
Siège social : 30, Chemin de Chevaline
73100 AIX LES BAINS
798 428 256 RCS CHAMBERY

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE
A ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ET APPROUVEE PAR ELLE LE 28 JUIN 2024**

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	41 061,08 euros
Au compte " Réserve légale " qui se trouve entièrement dotée.	276,52 euros
Solde	40 784,56 euros
En totalité au compte " Autres réserves " qui s'élève ainsi à 2 588 435,90 euros.	

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME,
La Gérance

