

HELENIS

**Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 000 euros
Siège social : 111 Place Pierre Duhem
Les Centuries III - BP 84
34935 MONTPELLIER Cedex 9
491 095 386 RCS MONTPELLIER**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 16 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 Décembre 2024

L'Associée Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 s'élevant à -4 301 094 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -4 301 094 euros

Report à nouveau antérieur : -6 316 792,00 euros

• Au compte « **report à nouveau** » -4 301 094 euros
S'élevant ainsi à -10 617 886 euros

L'Associée Unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
10 161 581,00 euros, soit 2 746,37 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 161 581,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2023 : Néant

Certifié conforme
La Présidente

Jean-Marc LEYGUE

Désignation de l'entreprise : SAS HELENIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 1366 AVENUE DES PLATANES		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 9 1 0 9 5 3 8 6 0 0 0 4 2		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122024						
		N-1 31122023						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	42 295	AC	42 234	61	1 547
		Fonds commercial (1)	AH	450 000	AI		450 000	450 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	739 770	AQ	359 329	380 441	430 829
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	240 729	AS	63 584	177 145	177 145
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 182 456	AU	781 631	400 825	519 967
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	301 047	CV	540	300 507	300 571
		Créances rattachées à des participations	BB	33 604 440	BC	286 077	33 318 363	36 133 543
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH		BI			
	TOTAL (II)		BJ	36 560 737	BK	1 533 395	35 027 342	38 013 602
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	7 767 807	BM		7 767 807	6 709 518
		En cours de production de biens	BN	919 516	BO		919 516	2 609 750
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	10 305 703	BS		10 305 703	10 146 464
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	12 374 551	BY		12 374 551	10 810 542
		Autres créances (3)	BZ	2 454 789	CA		2 454 789	3 538 250
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	2 272	CG		2 272	206	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	2 368	CI		2 368	28 358	
	TOTAL (III)	CJ	33 827 008	CK		33 827 008	33 843 089	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	70 387 745	IA	1 533 395	68 854 350	71 856 691	
Renvois : (1) Dont droit au bail: 450 000		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	33 318 363	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise SAS HELENIS		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 4 000 000)	DA	4 000 000	4 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	400 000	400 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	800 111	800 111
	Report à nouveau	DH	(6 316 792)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(4 301 094)	(6 316 792)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(5 417 775)	(1 116 681)
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	561 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	561 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 461 996	3 044 313
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	53 143 815	57 350 890
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 116 660	8 125 220
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 314 312	2 223 352
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	1 758 421	1 917 816
	Autres dettes	EA	279 999	311 781
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 635 922	
TOTAL (IV)	EC	73 711 125	72 973 372	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	68 854 350	71 856 691	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	73 054 125	72 316 372
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 804 996	2 387 313	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS HELENIS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	600 248 818 217
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	600 248 818 217
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	(31 135) 47 075
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	432 5 050
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	561 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	530 297 52 125
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	69 951 766 092
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(2 400) (257 401)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 264 595 9 658 680	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 565 689 15 975 472	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	(4 301 094) (6 316 792)
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
			IG	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	56 285 4 181
			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges	A1	40 091 25 887
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 390	
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3)	HS		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PCEAC - VNCEAC			432	600 248
DAP EXCEPTIONNELLES			561 000	
PENALITES			(31 135)	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

Désignation de l'entreprise : SAS HELENIS							Néant ☐ *			
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC				
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	800 000	FE		FF	800 000	594 000		
		FG	4 337 137	FH		FI	4 337 137	3 538 570		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 137 137	FK		FL	5 137 137	4 132 570		
	Production stockée *					FM	(1 531 279)	(67 312)		
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	40 091	25 887		
	Autres produits (1) (11)					FQ	144 414	2 561		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 790 364	4 093 706	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS			
	Variation de stock (marchandises) *						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	2 009 676	3 123 538	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	(1 058 573)	(2 528 911)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	3 705 327	6 329 341	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	208 289	90 724	
	Salaires et traitements *						FY	1 608 367	2 053 371	
	Charges sociales (10)						FZ	676 434	841 662	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements * (14)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	184 935	192 153	
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	81 903	91 718	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 416 359	10 193 597	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(3 625 995)	(6 099 890)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	3 411 704	3 947 193	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	721 929	799 564	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	740 351		
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	4 873 983	4 746 757	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	59 053		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	5 562 381	5 987 151	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
Total des charges financières (VI)						GU	5 621 434	5 987 151		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(747 450)	(1 240 394)		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(4 373 446)	(7 340 285)		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **68 854 350** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 264 595** euros et un total **charges** de **13 565 689** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 301 094** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- continuité de l'exploitation.
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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 difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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.

Titres de participation

Les titres et créances de participation sont inscrits à leur valeur historique d'apport ou d'acquisition par la société. Une provision pour dépréciation est constatée si cette valeur est supérieure à leur valeur actuelle.

Consolidation

La SAS GGL Groupe est une société consolidante du groupe.

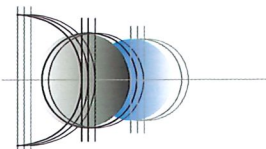
Client :

Exercice :

Collaborateur :

Date :

Objet :



Réf. :

Folio :

/

EUREKA

- MIRABEAU pb siège - transfert en 2021
non enregistré INSEE

LD 10/07/24

VILLA LAUREN - MONTPELLIER

Cession 333 parts à RB GROUP
du 10/07/24

(18)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2025

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/0

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET 49109538600042

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS HELENIS

ADRESSE (voie) 1366 AVENUE DES PLATANES AUDACE

CODE POSTAL 34970 VILLE LATTES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 69

Forme juridique SCV Dénomination NIMES - KENNEDY SUD

N° SIREN (si société établie en France) 930198650

% de détention 99,00

Adresse : N° 1366 Voie Avenue des Platanes

Code postal 34970 Commune LATTES Pays FRANCE

Forme juridique SCV Dénomination LA MANUFACTURE LOT C

N° SIREN (si société établie en France) 917947285

% de détention 99,00

Adresse : N° 1366 Voie AVENUE DES PLATANES

Code postal 34970 Commune LATTES Pays FRANCE

Forme juridique SCV Dénomination LA MANUFACTURE LOT B

N° SIREN (si société établie en France) 917946741

% de détention 99,00

Adresse : N° 1366 Voie AVENUE DES PLATANES

Code postal 34970 Commune LATTES Pays FRANCE

Forme juridique SC Dénomination LA MANUFACTURE LOT A

N° SIREN (si société établie en France) 917946279

% de détention 99,00

Adresse : N° 1366 Voie AVENUE DES PLATANES

Code postal 34970 Commune LATTES Pays FRANCE

Forme juridique SC Dénomination VENDARGUES CENTRE VILLE

N° SIREN (si société établie en France) 913540423

% de détention 99,00

Adresse : N° 1366 Voie AVENUE DES PLATANES

Code postal 34970 Commune LATTES Pays FRANCE

Forme juridique SC Dénomination AVENUE DE LA GARE

N° SIREN (si société établie en France) 911499440

% de détention 99,00

Adresse : N° 1366 Voie AVENUE DES PLATANES

Code postal 34970 Commune LATTES Pays FRANCE

Forme juridique SC Dénomination VAILHAUQUES LE CLAUX

N° SIREN (si société établie en France) 911498160

% de détention 99,00

Adresse : N° 1366 Voie AVENUE DES PLATANES

Code postal 34970 Commune LATTES Pays FRANCE

Forme juridique SCV Dénomination SCCV GRABELS PRADAS

N° SIREN (si société établie en France) 930916341

% de détention 99,00

Adresse : N° 1366 Voie Avenue des Platanes

Code postal 34970 Commune LATTES Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

1/0 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3/1/12/20/2/4

N° SIRET 49109538600042

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS HELENIS

ADRESSE (voie) 1366 AVENUE DES PLATANES AUDACE

CODE POSTAL 34970 VILLE LATTES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	
Totalisation	P5	1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	3 700
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Totalisation	P6	3 700

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination GGL GROUPE

N° SIREN (si société établie en France) 422889469 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 3 700

Adresse : N° 111 Voie Place Pierre Duhem

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER CEDEX9 Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Engagements IFC

Engagements IFC au 31/12/2024 : 32 K€.

Intégration fiscale :

La Société HELENIS est membre d'un groupe d'intégration fiscale. Le groupe d'intégration fiscale est constitué de la société tête de groupe GGL GROUPE et des filiales CITIM et RAMA. La convention retenue est la suivante :

- Les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale, cette charge est calculée sur leur résultat fiscal après imputation des déficits antérieurs
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe liées au déficit sont conservées par la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice
- Les économies réalisées par le Groupe non liées aux déficits sont également conservées chez la société mère et sont constatées en produits ou en charges.

Continuité d'exploitation :

Les comptes clos le 31/12/2024 font ressortir une perte de - 4.301 K€ et des capitaux propres négatifs. Le maintien du principe de continuité d'exploitation est justifié par des apports en comptes courants et le soutien financier de l'associé GGL GROUPE.

Compte tenu de ces éléments, le Président de la Société a arrêté les comptes de l'exercice clos le 31/12/2024 selon le principe de continuité d'exploitation. En cas d'évolution défavorable de l'activité, l'application des principes comptables généralement admis dans un contexte normal de poursuite des activités, notamment l'évaluation des actifs et passifs, pourrait s'avérer inappropriée.

Engagements hors bilan :

Les garanties financières d'achèvement sont délivrées par les établissements financiers, opération par opération, au profit des clients dans le cadre de leur acquisition. En contrepartie, HELENIS accorde aux établissements financiers une promesse d'affectation hypothécaire et un engagement de non cession des parts.

Sur certaines opérations, GGL GROUPE se porte caution solidaire d'HELENIS.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	492 295					492 295
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	492 295					492 295
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	725 976		13 794			739 770
	Instal technique, matériel outillage industriels	240 729					240 729
	Instal., agencement, aménagement divers	920 088					920 088
	Matériel de transport	12 493					12 493
	Matériel de bureau, mobilier	249 875					249 875
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 149 162		13 794			2 162 955
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	37 402 029		12 182 420		15 678 962	33 905 487
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 402 029		12 182 420		15 678 962	33 905 487
TOTAL		40 043 485		12 196 214		15 678 962	36 560 737

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	40 747	1 487		42 234
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 747	1 487		42 234
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	295 147	64 182		359 329
	Instal technique, matériel outillage industriels	63 584			63 584
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	495 251	88 197		583 448
	Matériel de transport	7 296	2 199		9 494
	Matériel de bureau, mobilier	159 943	28 747		188 689
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 021 220	183 324		1 204 544
TOTAL		1 061 967	184 811		1 246 778

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							

--

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		561 000		561 000
	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		561 000		561 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	967 915	59 053	740 351	286 617
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	967 915	59 053	740 351	286 617
TOTAL GENERAL		967 915	620 053	740 351	847 617
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			59 053 561 000	740 351	
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.					

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	33 604 440	33 604 440	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 374 551	12 374 551	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 239	6 239	
	Impôts sur les bénéfices	245 401	245 401	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 098 700	1 098 700	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	25 638	25 638	
	Groupe et associés (2)	2 400	2 400	
	Débiteurs divers	1 076 411	1 076 411	
	Charges constatées d'avances	2 368	2 368	
	TOTAL DES CREANCES	48 436 150	48 436 150	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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)	4 804 996	4 804 996		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	657 000		657 000	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	106 685	106 685		
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 116 660	7 116 660		
	Personnel et comptes rattachés	192 448	192 448		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	182 671	182 671		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 930 411	1 930 411		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 782	8 782		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 758 421	1 758 421		
	Groupe et associés (2)	53 037 131	53 037 131		
	Autres dettes	279 999	279 999		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 635 922	3 635 922		
	TOTAL DES DETTES	73 711 125	73 054 125	657 000	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		669 588
Autres créances clients		637 711
CLIENTS FACT. A ETABLIR	237 776	
FAE OPERATIONNELLE	399 935	
Autres créances		31 877
ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	6 239	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	25 638	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		4 731 197
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 440 460
<i>FOURNIS.FACT.NON PARVENUE</i>	<i>66 266</i>	
<i>FFNP OPERATIONNEL</i>	<i>4 374 194</i>	
Dettes fiscales et sociales		290 737
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>113 527</i>	
<i>AUTRES CHARG.PERS.A PAYER</i>	<i>75 000</i>	
<i>ORG.SOC. CH./CONGES PAYES</i>	<i>48 237</i>	
<i>ORG.SOC. CHARGES A PAYER</i>	<i>53 327</i>	
<i>ETAT AUTRES CH. A PAYER</i>	<i>646</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION cca exercice			2 368	2 368
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				2 368

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		3 635 922	3 635 922
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 635 922

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 700,00	1 081,0811	4 000 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 700,00	1 081,0811	4 000 000,00



FB AUDIT
WALTER FRANCE

HELENIS

Société par actions simplifiée
à associé unique

111 Place Pierre Duhem
Les Centuries III – BP 84
34935 MONTPELLIER

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2024

HELENIS

Société par actions simplifiée à associé unique
111 Place Pierre Duhem
Les Centuries III – BP 84
34935 MONTPELLIER

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2024

A l'associé unique de la société **HELENIS**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **HELENIS** relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport.



415 Avenue de l'Argensol – 84100 Orange

Membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

Email : walterfrance@fbaudit.com

Tél : 04.90.51.46.30

Siret 349 066 605 00024 - S.A.S. au capital de 41 715 €
inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes rattachée à la CRCC de Montpellier - Nîmes



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

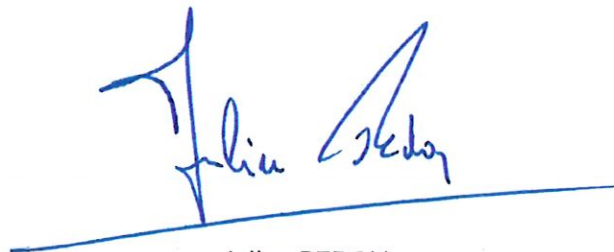
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Orange, le 13/06/2025



Julien REDON
SAS FB AUDIT
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

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	42 295	42 234	61	1 547
	Fonds commercial (1)	450 000		450 000	450 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	739 770	359 329	380 441	430 829
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	240 729	63 584	177 145	177 145
	Autres immobilisations corporelles	1 182 456	781 631	400 825	519 967
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	301 047	540	300 507	300 571
	Créances rattachées à des participations	33 604 440	286 077	33 318 363	36 133 543
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		36 560 737	1 533 395	35 027 342	38 013 602
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	7 767 807		7 767 807	6 709 518
	En-cours de production de biens	919 516		919 516	2 609 750
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	10 305 703		10 305 703	10 146 464
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	12 374 551		12 374 551	10 810 542
	Autres créances	2 454 789		2 454 789	3 538 250
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 272		2 272	206
	Charges constatées d'avance	2 368		2 368	28 358
	TOTAL (III)	33 827 008		33 827 008	33 843 089
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		70 387 745	1 533 395	68 854 350	71 856 691
(1) dont droit au bail				450 000	450 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				33 318 363	36 133 543
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000 000	4 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400 000	400 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	800 111	800 111
	Report à nouveau	(6 316 792)	
	Résultat de l'exercice	(4 301 094)	(6 316 792)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(5 417 775)	(1 116 681)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	561 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	561 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 461 996	3 044 313
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53 143 815	57 350 890
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 116 660	8 125 220
	Dettes fiscales et sociales	2 314 312	2 223 352
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 758 421	1 917 816
	Autres dettes	279 999	311 781
	Produits constatés d'avance (1)	3 635 922	
	Total des dettes	73 711 125	72 973 372
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	68 854 350	71 856 691
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(4 301 094,31)	(6 316 791,59)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		73 054 125	72 316 372
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		4 804 996	2 387 313
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	800 000		800 000	594 000
	Production vendue (Services et Travaux)	4 337 137		4 337 137	3 538 570
	Montant net du chiffre d'affaires	5 137 137		5 137 137	4 132 570
	Production stockée			(1 531 279)	(67 312)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			40 091	25 887
	Autres produits			144 414	2 561
	Total des produits d'exploitation (1)			3 790 364	4 093 706
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 009 676	3 123 538
	Variation de stock			(1 058 573)	(2 528 911)
	Autres achats et charges externes			3 705 327	6 329 341
	Impôts, taxes et versements assimilés			208 289	90 724
	Salaires et traitements			1 608 367	2 053 371
	Charges sociales du personnel			676 434	841 662
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			184 935	192 153
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			81 903	91 718
	Total des charges d'exploitation (2)			7 416 359	10 193 597
RESULTAT D'EXPLOITATION				(3 625 995)	(6 099 890)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 625 995)	(6 099 890)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 411 704	3 947 193
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	721 929	799 564
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	740 351	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		4 873 983	4 746 757
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	59 053	
	Intérêts et charges assimilées (4)	5 562 381	5 987 151
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		5 621 434	5 987 151
RESULTAT FINANCIER		(747 450)	(1 240 394)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(4 373 446)	(7 340 285)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	600 248	818 217
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		600 248	818 217
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	(31 135)	47 075
	Sur opérations en capital	432	5 050
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	561 000	
	Total des charges exceptionnelles	530 297	52 125
RESULTAT EXCEPTIONNEL		69 951	766 092
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(2 400)	(257 401)
TOTAL DES PRODUITS		9 264 595	9 658 680
TOTAL DES CHARGES		13 565 689	15 975 472
RESULTAT DE L'EXERCICE		(4 301 094)	(6 316 792)

(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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **68 854 350** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 264 595** euros et un total **charges** de **13 565 689** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 301 094** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- continuité de l'exploitation.
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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 difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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.

Titres de participation

Les titres et créances de participation sont inscrits à leur valeur historique d'apport ou d'acquisition par la société. Une provision pour dépréciation est constatée si cette valeur est supérieure à leur valeur actuelle.

Consolidation

La SAS GGL Groupe est une société consolidante du groupe.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Engagements IFC

Engagements IFC au 31/12/2024 : 32 K€.

Intégration fiscale :

La Société HELENIS est membre d'un groupe d'intégration fiscale. Le groupe d'intégration fiscale est constitué de la société tête de groupe GGL GROUPE et des filiales CITIM et RAMA. La convention retenue est la suivante :

- Les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale, cette charge est calculée sur leur résultat fiscal après imputation des déficits antérieurs
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe liées au déficit sont conservées par la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice
- Les économies réalisées par le Groupe non liées aux déficits sont également conservées chez la société mère et sont constatées en produits ou en charges.

Continuité d'exploitation :

Les comptes clos le 31/12/2024 font ressortir une perte de - 4.301 K€ et des capitaux propres négatifs. Le maintien du principe de continuité d'exploitation est justifié par des apports en comptes courants et le soutien financier de l'associé GGL GROUPE.

Compte tenu de ces éléments, le Président de la Société a arrêté les comptes de l'exercice clos le 31/12/2024 selon le principe de continuité d'exploitation. En cas d'évolution défavorable de l'activité, l'application des principes comptables généralement admis dans un contexte normal de poursuite des activités, notamment l'évaluation des actifs et passifs, pourrait s'avérer inappropriée.

Engagements hors bilan :

Les garanties financières d'achèvement sont délivrées par les établissements financiers, opération par opération, au profit des clients dans le cadre de leur acquisition. En contrepartie, HELENIS accorde aux établissements financiers une promesse d'affectation hypothécaire et un engagement de non cession des parts.

Sur certaines opérations, GGL GROUPE se porte caution solidaire d'HELENIS.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	492 295					492 295
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	492 295					492 295
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	725 976		13 794			739 770
	Instal technique, matériel outillage industriels	240 729					240 729
	Instal., agencement, aménagement divers	920 088					920 088
	Matériel de transport	12 493					12 493
	Matériel de bureau, mobilier	249 875					249 875
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 149 162		13 794			2 162 955	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	37 402 029		12 182 420		15 678 962	33 905 487
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 402 029		12 182 420		15 678 962	33 905 487	
TOTAL		40 043 485		12 196 214		15 678 962	36 560 737

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	40 747	1 487		42 234
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 747	1 487		42 234
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	295 147	64 182		359 329
	Instal technique, matériel outillage industriels	63 584			63 584
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	495 251	88 197		583 448
	Matériel de transport	7 296	2 199		9 494
	Matériel de bureau, mobilier	159 943	28 747		188 689
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 021 220	183 324		1 204 544
TOTAL		1 061 967	184 811		1 246 778

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							

--

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
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		561 000		561 000
	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		561 000		561 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	967 915	59 053	740 351	286 617
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	967 915	59 053	740 351	286 617
TOTAL GENERAL		967 915	620 053	740 351	847 617
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			59 053 561 000	740 351	
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	33 604 440	33 604 440	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 374 551	12 374 551	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 239	6 239	
	Impôts sur les bénéfices	245 401	245 401	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 098 700	1 098 700	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	25 638	25 638	
	Groupe et associés (2)	2 400	2 400	
	Débiteurs divers	1 076 411	1 076 411	
	Charges constatées d'avances	2 368	2 368	
	TOTAL DES CREANCES	48 436 150	48 436 150	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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)	4 804 996	4 804 996		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	657 000		657 000	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	106 685	106 685		
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 116 660	7 116 660		
	Personnel et comptes rattachés	192 448	192 448		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	182 671	182 671		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 930 411	1 930 411		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 782	8 782		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 758 421	1 758 421		
	Groupe et associés (2)	53 037 131	53 037 131		
	Autres dettes	279 999	279 999		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 635 922	3 635 922		
	TOTAL DES DETTES	73 711 125	73 054 125	657 000	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		669 588
Autres créances clients		637 711
<i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>	<i>237 776</i>	
<i>FAE OPERATIONNELLE</i>	<i>399 935</i>	
Autres créances		31 877
<i>ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR</i>	<i>6 239</i>	
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>25 638</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		4 731 197
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 440 460
<i>FOURNIS.FACT.NON PARVENUE</i>	<i>66 266</i>	
<i>FFNP OPERATIONNEL</i>	<i>4 374 194</i>	
Dettes fiscales et sociales		290 737
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>113 527</i>	
<i>AUTRES CHARG.PERS.A PAYER</i>	<i>75 000</i>	
<i>ORG.SOC. CH./CONGES PAYES</i>	<i>48 237</i>	
<i>ORG.SOC. CHARGES A PAYER</i>	<i>53 327</i>	
<i>ETAT AUTRES CH. A PAYER</i>	<i>646</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION cca exercice		2 368	2 368
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 368

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		3 635 922	3 635 922
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 635 922

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 700,00	1 081,0811	4 000 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 700,00	1 081,0811	4 000 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC				
Autres engagements Caution solidaire - PROMESSE D HYPOTHEQUE LETTRE D ORDRE IRREVOCABLE DE VIR DE FONDS				
Total des engagements financiers (1)				
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Totalisation		

Filiales et participations

2/8

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Etat exprimé en euros		31/12/2024		Capital	Capitaux propres	Q. quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus			
							Brute	Nette		
A. Renseignements détaillés										
1. Filiales (Plus de 50 %)										
SCV SCCV GRABELS PRADAS					100	718	99,00	99	99	
SC TERRE DE BRISSAC					100	16 673	99,00	99	99	
SC RUE DE L'EGLISE					100	(798 153)	99,00	100	100	
SCV LA MANUFACTURE LOT D					100	(102 960)	99,00	99	99	
SCV SCI DU SQUARE					100	(289 914)	99,00	99	99	
SCV SCI NAMASTE					100	(12 390)	99,00	99	99	
SCV S.C.I DE LA CAVE COOPERATIVE					100	(98 666)	99,00	99	99	
2. Participations (10 à 50 %)										
SAS SAINT MARTIN					1 000	(263 436)	50,00	500	500	
SARL DOMAINE DE CAUDALIE					2 000	341 045	50,00	1 000	1 000	
SC MONTPELLIER DENIZOT					1 000	3 328	50,00	500	500	
SCI MONTPELLIER GRISETTES LOT1 A1					1 000	58 983	49,00	490	490	
SC CAMBACERES LOT B5					1 000	837	49,00	490	490	
SAS DU PRADO					10 000	(58 929)	48,00	4 800	4 800	
SAS IDEOM PACA					38 000		47,50	18 050	18 050	
					Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés	
1. Filiales (Plus de 50 %)										
SCV SCCV GRABELS PRADAS					835 209		8 025	618		
SC TERRE DE BRISSAC								16 573		
SC RUE DE L'EGLISE					329 597		20 093	(798 253)		
SCV LA MANUFACTURE LOT D					491 103			(103 060)		
SCV SCI DU SQUARE							(134 046)	(290 014)		
SCV SCI NAMASTE								(12 490)		
SCV S.C.I DE LA CAVE COOPERATIVE					2 493 963			(98 766)		
2. Participations (10 à 50 %)										
SAS SAINT MARTIN					2 285 598			(187 100)		
SARL DOMAINE DE CAUDALIE										
SC MONTPELLIER DENIZOT								2 328		
SCI MONTPELLIER GRISETTES LOT1 A1					15 064			57 983		
SC CAMBACERES LOT B5								(163)		
SAS DU PRADO								(2 352)		
SAS IDEOM PACA										
B. Renseignements globaux							Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
							françaises		étrangères	
Capital										
Capitaux propres										
Quote part détenue en pourcentage										
Valeur comptable des titres détenus - Brute										
Valeur comptable des titres détenus - Nette										
Prêts et avances consentis										
Montant des cautions et avals										
Chiffre d'affaires										
Résultat du dernier exercice clos										
Dividendes encaissés										

Etat exprimé en euros		31/12/2024		Année 2024		
		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCV S.C.I DE LA CROIX DE LAVIT	100	507 297	99,00	99	99	
SC DOMAINE DE LA PRINCESSE	100	129 842	99,00	99	99	
SC VILLA GABRIELLE	100	28 220	99,00	99	99	
SC SAUT DU LOUP	100	(1 943)	99,00	99	99	
SC MARQUEROSE	100	(7 449)	99,00	99	99	
SC GREEN VALLEY	100	1 329 010	99,00	99	99	
SC RUE DES FRERES	100	(82 463)	99,00	99	99	
2. Participations (10 à 50 %)						
SC CHEMIN DE LA ROQUE	5 000	14 428	45,00	2 250	2 250	
SC MILENIS	100	101	30,00	30	30	
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCV S.C.I DE LA CROIX DE LAVIT	295 189		12 863 456	507 197		
SC DOMAINE DE LA PRINCESSE			655 015	129 742		
SC VILLA GABRIELLE	344 599		37 683	28 120		
SC SAUT DU LOUP	65 745			(2 043)		
SC MARQUEROSE	662 672			(7 549)		
SC GREEN VALLEY			21 136 451	1 328 910		
SC RUE DES FRERES	1 063 048			(82 563)		
2. Participations (10 à 50 %)						
SC CHEMIN DE LA ROQUE	53 947		(1 546)	9 428		
SC MILENIS	1 235 437			1		
B. Renseignements globaux						
		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Filiales et participations

48

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Etat exprimé en euros		31/12/2024			
		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus
					Brute
					Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SC PLACE DU THEATRE		100	(298 856)	99,00	99
SCV LA DRAYE		100	(39 024)	99,00	99
SCV BEZOUCE RUE DU LAVOIR		100	(53 608)	99,00	99
SCV LA MANUFACTURE LOT E		100	(88 484)	99,00	99
SCV SCCV FLEURY CENTAUREE		100	(43 497)	99,00	99
SCV BEZIERS CHRISTOLS		100	(75 421)	99,00	99
SCV SCCV COLLIOURE IMPERIALE		100	(2 793)	99,00	99
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SC PLACE DU THEATRE		1 980 705		9 516	(298 956)
SCV LA DRAYE		147 128			(39 124)
SCV BEZOUCE RUE DU LAVOIR		340 462			(53 708)
SCV LA MANUFACTURE LOT E		249 642			(88 584)
SCV SCCV FLEURY CENTAUREE		224 599			(43 597)
SCV BEZIERS CHRISTOLS		474 425			(75 521)
SCV SCCV COLLIOURE IMPERIALE		87 322			(2 893)
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

5

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Etat exprimé en euros		31/12/2024			
		Capital	Capitaux propres	Q. part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus
					Brute Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV CAVEIRAC FONT DURANT		100	15 796	99,00	99
SCV ALLURES		100	4 801	99,00	99
SC NAPOLEON LOT E		100	(1 393)	99,00	99
SC NAPOLEON LOT C		100	(3 390)	99,00	99
SC CV NAPOLEON LOT D		100	(1 720)	99,00	99
SC SNC POMPIGNANE		1 000	469 897	90,00	900
SNC 2 AVENUE DU MISTRAL		10 000	(390 802)	90,00	9 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV CAVEIRAC FONT DURANT				451 060	15 696
SCV ALLURES		372		295 935	4 701
SC NAPOLEON LOT E		1 457			(1 493)
SC NAPOLEON LOT C		119 564			(3 490)
SC CV NAPOLEON LOT D		392 018			(1 820)
SC SNC POMPIGNANE				2 938 554	468 897
SNC 2 AVENUE DU MISTRAL		(554 090)			(400 802)
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

68

Etat exprimé en euros		31/12/2024			
		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus
					Brute Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV SCI AIGUELONGUE		1 000	(531 610)	90,00	900 900
SCV CASTEL DES ANGES		100	(1 139)	85,00	85 85
SC CENTREVILLE		100	(204 527)	80,00	80 80
SC SOCIETE CIVILE BELLEVUE		100	(51 190)	80,00	80 80
SCV LES PLATANES		1 000	(129 141)	80,00	800 800
SC I LE BOIS VOLANT		100	(20 778)	75,00	75 75
SARL L APOGEE		100	(23 458)	75,00	75 75
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCV SCI AIGUELONGUE		3 738 284			(532 610)
SCV CASTEL DES ANGES		124 497			(1 239)
SC CENTREVILLE		266 963			(204 627)
SC SOCIETE CIVILE BELLEVUE		55 283			(51 290)
SCV LES PLATANES		1 394 247			(130 141)
SC I LE BOIS VOLANT		33 142			(20 878)
SARL L APOGEE		155 910			(5 708)
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

--

8

Etat exprimé en euros		31/12/2024		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS L'ENVOLEE	1 000	(103 646)	52,00	520	520			
SC LA BRIQUETTERIE	100	100	51,00	51	51			
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS L'ENVOLEE	95 209			(8 672)				
SC LA BRIQUETTERIE	50 000							
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals donnés								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

--