

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 L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE ET APPROUVEE PAR ELLE LE 25 JUIN 2026

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à -77 561,55 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -77 561,55 euros

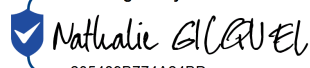
Au compte « **Autres réserves** »
S'élevant ainsi à 2 444 335,69 euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Nathalie GICQUEL signe le présent extrait de procès-verbal par voie de signature électronique au sens des dispositions des articles 1367 et suivants du Code civil et déclare en conséquence que la version électronique de cet extrait de procès-verbal constitue l'original du document et est parfaitement valable.

Certifié conforme
Nathalie GICQUEL, co-gérante

DocuSigned by:

205489B774A24BD...

Bilan Actif

DocuSigned by:
Nathalie GILAVEL
205489B774A24BD...
... exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	5 171	4 351	821	
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	27 550		27 550	28 050
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	32 721	4 351	28 371	28 050
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 301 969		4 301 969	3 666 782
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	Autres créances	6 213		6 213	8 349
	Charges constatées d'avance				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				70 200
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	46 084		46 084	675 550
	Total de l'actif circulant (IV)	4 354 267		4 354 267	4 420 881
	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)		4 386 988	4 351	4 382 637	4 448 931

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

(2) dont créances à moins d'un an

4 308 182

3 675 131

Bilan Passif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 1 730 000)	1 730 000	1 730 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	173 000	173 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 521 897	2 588 436
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(77 562)	(66 539)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		4 347 336	4 424 897
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	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	74	72
	Emprunts et dettes financières divers (2)	11 952	13 175
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 084	2 774
	Dettes fiscales et sociales	10 423	513
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 500	7 500
	Autres dettes	1 150	
Produits constatés d'avance		119	
Total des dettes (1)		35 301	24 034
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		4 382 637	4 448 931
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(77 561,55)	(66 538,66)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		35 301	24 034
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	62 760		62 760	
	Montant net du chiffre d'affaires	62 760		62 760	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			333	
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation				63 093	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			34 266	49 678
	Impôts, taxes et versements assimilés			502	1 000
	Salaires			245 729	188 295
	Cotisations sociales				
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			237	93
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			34	
Total des charges d'exploitation				280 769	239 066
RESULTAT D'EXPLOITATION				(217 676)	(239 066)
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier				15 307	31 538
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2025	31/12/2024
		Règlement ANC 2022-06		
RESULTAT D'EXPLOITATION			(217 676)	(239 066)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)			
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	140 114		144 280
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des cessions d'immobilisations financières	500		
Total des produits financiers			140 614	144 280
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées (3)			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	500		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			500	
RESULTAT FINANCIER			140 114	144 280
RESULTAT COURANT avant impôts			(77 562)	(94 786)
	Produits exceptionnels			28 247
	Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL				28 247
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
Total des produits			203 707	172 527
Total des charges			281 269	239 066
RESULTAT DE L'EXERCICE			(77 562)	(66 539)
(2) dont produits concernant les entités liées			121 472	114 080
(3) dont intérêts concernant les entités 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 **4 382 637 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **203 707 euros** et un total **charges** de **281 269 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **-77 562 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

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 comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

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'événements en cours à la clôture de l'exercice

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

III- EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Néant

IV- AUTRES INFORMATIONS :

Néant

Immobilisations

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	1 888					1 888
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 225		1 058		1 000	3 283
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 113		1 058		1 000	5 171
FINANCIERES	Participations	28 050				500	27 550
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	28 050				500	27 550
TO TAL		33 163		1 058		1 500	32 721

Amortissements

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

	Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				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		1 888			1 888
	Matériel de bureau, mobilier		3 225	237	1 000	2 463
	Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 113	237	1 000	4 351
TOTAL			5 113	237	1 000	4 351

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							

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles			
-------------------------------	--	--	--	--

[illegible]

Créances

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	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	1 240	1 240	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	4 296 729	4 296 729	
Débiteurs divers	4 000	4 000		
Charges constatées d'avances	6 213	6 213		
TOTAL DES CREANCES		4 308 182	4 308 182	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Dettes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	74	74		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 084	4 084		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 371	8 371		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 052	2 052		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 500	7 500		
	Groupe et associés	11 952	11 952		
	Autres dettes	1 150	1 150		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	119	119		
	TOTAL DES DETTES	35 301	35 301		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	11 952			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2025	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

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		12 391
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>AGIOS COURUS A PAYER</i>	74	74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	2 796	2 796
Dettes fiscales et sociales <i>AUTRES CHGES SOCIALES A PAYER</i>	8 371	8 371
Autres dettes <i>CLIENTS RRR A ACCORDER ET AUTR</i>	1 150	1 150

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		6 213	6 213
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 213

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		119	119
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			119

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)

B. Participations (10 à 50%)			Etat exprimé en euros			31/12/2025		Capitaux propres		Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
											Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale													
SAS CLOS DU BELVEDERE - 73100 AIX LES BAINS								(67 992)	100,00	10 000	10 000	1 172 372	
SCCV L'ELEGANCE - 73100 AIX LES BAINS								(317 551)	75,00	7 500	7 500	864 495	
SAS 4 AS - 73100 AIX LES BAINS								7 231	70,00	6 500	6 500	616 051	
SAS GAIA - 73100 AIX LES BAINS								(46 988)	51,00	2 550	2 550	78 993	
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1													
A. Total des filiales													
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation													
SNC L'IGLOO - 73100 AIX LES BAINS								(677 684)	33,33	1 000	1 000	1 443 347	
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1													
B. Total des participations													
C. Total des filiales et des participations (A + B)													
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale								Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations	
SAS CLOS DU BELVEDERE - 73100 AIX LES BAINS										(29 314)			
SCCV L'ELEGANCE - 73100 AIX LES BAINS										(101 189)			
SAS 4 AS - 73100 AIX LES BAINS									1 470 545	1 413			
SAS GAIA - 73100 AIX LES BAINS									1 158	(13 077)			
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1													
A. Total des filiales													
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation													
SNC L'IGLOO - 73100 AIX LES BAINS									47 076	(95 855)			
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1													
B. Total des participations													
C. Total des filiales et des participations (A + B)													

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(77 562)		(77 562)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RESULTAT COMPTABLE		(77 562)		(77 562)

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail
Engagements de crédit-bail

84 171

84 171

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements
INTERETS DES EMPRUNTS

Total des engagements financiers (1)

84 171

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2025
VALEUR D'ORIGINE					94 365	94 365
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				13 996	13 996
	Redevances Exercice				13 280	13 280
	TOTAL				27 276	27 276
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				13 280	13 280
	entre 1 et 5 ans				5 533	5 533
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				18 814	18 814
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				65 357	65 357
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				65 357	65 357
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					15 307	15 307

--