Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROMANS - 2602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/10/2024 - B2024/012318 - 2009 B 00397 - 511 498 446 - HELIOSCOP

Bilan Actif

		[illegible]		[illegible]	[illegible]
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	250	250		
	Fonds commercial (1)	41 890		41 890	41 890
	Autres immobilisations incorporelles	2 484	2 484		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	41 404	23 879	17 525	7 601
	Autres immobilisations corporelles	119 787	68 113	51 673	39 253
	Immobilisations en cours				3 511
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	14 202		14 202	6 081
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 224		3 224	3 224
	TOTAL (II)	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	258 367		258 367	176 948
	En-cours de production de biens	17 826		17 826	56 865
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	840		840	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	99 971		99 971	62 801
	Autres créances	4 914		4 914	22 792
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	314 911		314 911	216 304
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 343		1 343	1 276
	TOTAL (III)	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

(1) dont droit au bail			
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		3 224	3 224
(3) dont créances à plus d'un an			

SCOP HELIOSCOP

Bilan Passif

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	25 960	23 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ..		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	34 397	34 397
	Réserves statutaires ou contractuelles	158 094	100 805
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**226 855**	**171 865**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	[illegible]	**330 068**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres	[illegible]	[illegible]
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	[illegible]	[illegible]
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 712	47 973
	Emprunts et dettes financières divers (3)	63 831	32 782
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 615	30 494
	Dettes fiscales et sociales	101 297	82 024
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 121	4 310
	Produits constatés d'avance (1)	113 806	110 895
	Total des dettes	[illegible]	[illegible]
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	[illegible]	[illegible]

HELIOSCOP Energies renouvelables [illegible] Tel : 04 75 82 [illegible] [illegible]@helioscop.fr

[illegible] en centimes

(1) [illegible] d'avance à moins d'un an

[illegible] rants, et soldes créditeurs de banques [illegible]

Règles et Méthodes Comptables

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 **826 687** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 800 739** euros et un total **charges** de **1 573 884** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **226 855** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
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.

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

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.

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.

Règles et Méthodes 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.

Immobilisations

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	44 624					44 624
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	30 044		15 560		4 200	41 404
	Instal., agencement, aménagement divers	4 828		6 711			11 539
	Matériel de transport	75 385		20 286			95 671
	Matériel de bureau, mobilier	8 834		3 742			12 576
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	3 511				3 511	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	6 081		8 121			14 202
	Prêts et autres immobilisations financières	3 224					3 224
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL						

Amortissements

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 734			2 734
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 443	4 072	2 637	23 879
	Autres instal., agencement, aménagement divers	3 463	1 620		5 083
	Matériel de transport	39 715	14 777		54 492
	Matériel de bureau, mobilier	6 616	1 922		8 539
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

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							

Créances et Dettes

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 224	3 224	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	99 971	99 971	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	444	444	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 301	4 301	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	169	169	
	Charges constatées d'avances	1 343	1 343	
	TOTAL DES CREANCES			

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	29 712	17 455	12 257	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	63 831	63 831		
	Fournisseurs et comptes rattachés	69 615	69 615		
	Personnel et comptes rattachés	48 348	48 348		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 041	26 041		
	Impôts sur les bénéfices	6 251	6 251		
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 230	20 230		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	427	427		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	3 121	3 121		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	113 806	113 806		
	TOTAL DES DETTES				

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 261
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges à payer

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**4 823**
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 823	
Dettes fiscales et sociales		**3 723**
Charges sociales - charges à payer	3 500	
Taxe d'apprentissage cap	223	

Charges constatées d'avance

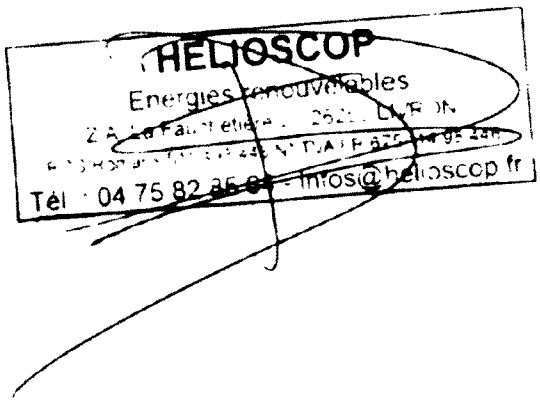
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 343	1 343
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 343

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		113 806	113 806
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			113 806

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 150,00	20,0000	23 000,00
	Emises pendant l'exercice	205,00	20,0000	4 100,00
	Remboursées pendant l'exercice	57,00	20,0000	1 140,00
	Du capital social fin d'exercice	**1 298,00**	**20,0000**	**25 960,00**



HELIOSCOP
SCOP SARL à capital variable
4 Impasse Thomas Edison
26250 Livron sur Drôme
N° RCS 511 498 446 Romans

Proposition de résolution d'affectation avec résultat du vote lors de L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE du 17/06/2024

DEUXIEME RESOLUTION ORDINAIRE

L'Assemblée Générale des associés de la Société HELIOSCOP, réunie en sa forme ordinaire, décide conformément aux dispositions de l'article 37 des statuts, de répartir le montant de l'excédent net de gestion de l'exercice social 2023 soit une somme de 226.855,19 €, de la manière suivante :

33,33% à la réserve « fonds de développement »	75.618,39 €
33,33% à la part travail	75.618,40 €
33,33% en dividendes	75.618,40 €

L'Assemblée Générale des associés de la Société HELIOSCOP, réunie en sa forme ordinaire, précise que la valeur de remboursement de la part sociale s'établit à 20 € au 31/12/2023.

Il est précisé que le montant des revenus des parts sociales de 75.618,40 € (soit 58,25763 € par part sociale) proposé à la distribution au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2023 est soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30%. Cependant, sous réserve d'option lors de la déclaration de revenus, le régime d'imposition antérieur pourra être appliqué et le montant distribué pourra être éligible à la réfaction de 40%. La mise en paiement aura lieu au guichet de la société à compter du 1er juillet 2024.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous informons avoir distribué, au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants :
Exercice 2020 (versé en 2021) : 22,03115 € par part sociale
Exercice 2021 (versé en 2022) : 37,70357 € par part sociale
Exercice 2022 (versé en 2023) : 49,81602 € par part sociale

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

HELIOSCOP
4 impasse Thomas Edison
Z.A. La Fauchetière 2 - 26250 LIVRON
RCS Romans 511 498 446 - TVA FR 875 114 98 446
Tél. 04 75 82 [illegible] 64 - contact@helioscop.fr