



RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PERPIGNAN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00799

Numéro SIREN : 498 790 161

Nom ou dénomination : ARRELIA

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006833

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/006833**
n°de gestion : **2007B00799**
n°SIREN : **498 790 161 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 02/08/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ARRELIA - Société par actions simplifiée
53 avenue Jean Giraudoux 66000 Perpignan -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



483523

BILAN ACTIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	67 062	66 000	1 062	2
Fonds commercial (1)	288 000	288 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	301 873	362 226	-60 353	-17
Installations tech., matériel et outillag. indus	6 347	11 563	-5 216	-45
Autres immobilisations corporelles	88 841	97 709	-8 868	-9
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	198 477	198 477		
Créances rattachées à des participations	100 000	100 000		
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	40 000	40 000		
Autres immobilisations financières	118	118		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 090 717	1 164 092	-73 374	-6
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 287	1 507	-220	-15
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	258	333	-76	-23
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	310 194	340 825	-30 631	-9
Autres (3)	184 669	138 234	46 434	34
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 025	888	1 137	128
Charges constatées d'avance(3)	5 597	5 616	-19	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	504 030	487 404	16 627	3
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 594 748	1 651 495	-56 748	-3

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 000)	38 000	38 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	3 800	3 800		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	78 514	78 514		
Report à nouveau	44 373	-2 516	46 890	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	40 988	46 890	-5 901	-13
SITUATION NETTE	205 676	164 688	40 988	25
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	205 676	164 687	40 988	25
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	19 186	81 368	-62 182	-76
Emprunts et dettes financières diverses (3)	970 810	1 047 038	-76 228	-7
Avances et aptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	221 894	232 544	-10 650	-5
Dettes fiscales et sociales	150 965	104 302	46 663	45
Dettes immobilisations et comptes rattachés	5 000	5 000		
Autres dettes	816	518	298	58
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20 400	16 038	4 362	27
TOTAL DETTES	1 389 072	1 486 808	-97 736	-7
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 594 748	1 651 495	-56 748	-3

(1) Dont à plus d'un an

371 198

457 252

(1) Dont à moins d'un an

1 017 874

1 029 556

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit de banques

18 424

48 815

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	79		79	
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 4 957	2 145 642	2 010 736	134 906	7
Montant net du chiffre d'affaires	2 145 721	2 010 736	134 985	7
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	990		990	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 112	5 897	-4 785	-81
Autres produits	127	873	-747	-86
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 147 949	2 017 506	130 444	6
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	2 791		2 791	
Variation de stocks	76		76	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks	220	2 385	-2 165	-91
Autres achats et charges externes	1 433 429	1 418 610	14 819	1
Impôts, taxes et versements assimilés	45 894	37 348	8 546	23
Salaires et traitements	368 246	287 212	81 035	28
Charges sociales	114 331	88 997	25 334	28
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	93 184	94 290	-1 107	-1
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	8 780	11 220	-2 440	-22
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 066 949	1 940 061	126 888	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	81 000	77 444	3 555	5
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	347	1 533	-1 186	-77
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	347	1 533	-1 186	-77
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	19 921	26 927	-7 006	-26
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	19 921	26 927	-7 006	-26
RÉSULTAT FINANCIER	-19 574	-25 394	5 820	23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	61 426	52 051	9 375	18
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		5 000	-5 000	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 000	-5 000	-100
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 900		1 900	
Sur opérations en capital		5 000	-5 000	-100
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 900	5 000	-3 100	-62
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 900		-1 900	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	18 538	5 161	13 377	259
TOTAL DES PRODUITS	2 148 297	2 024 039	124 258	6
TOTAL DES CHARGES	2 107 308	1 977 149	130 159	7
Bénéfice ou Perte	40 988	46 890	-5 901	-13

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Fiducat.fr

ARRELIA SAS

53 AV JEAN GIRAUDOUX

66000 PERPIGNAN

Comptes annuels au 31 décembre 2016

Fiduciaire de Catalogne
Experts-comptables

37 Bd Kennedy - Immeuble Marylin - 66100 PERPIGNAN - Tél : 04.68.34.34.99

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' shape with a vertical line extending upwards and a horizontal line extending to the right.

SOMMAIRE

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7

COMPTES ANNUELS

ARRELIA
Société par actions simplifiée
au capital de 38 000 euros
Siège social : 53 Av Jean Giraudoux
66000 PERPIGNAN

ANNEXE



Exercice clos le 31 décembre 2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 594 747,62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 40 988,19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels ont été établis le 12/04/2017.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime de l'intégration fiscale, à compter du 1/1/2010, qu'elle se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

Les sociétés intégrées sont Arrélia, sa filiale Arrélia Service et depuis le 1er janvier 2016 sa filiale Les Poissons Bleus. Durée de l'option, Sans.

RÈGLES COMPTABLES GÉNÉRALES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 ou 10 ans
- Matériels et outillages	2 ans
- Matériel informatique	1 à 3 ans
- Mobilier	3, 5 et 10 ans
- Véhicules	1 an

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Nous détenons 100% du capital de la Sarl ARRELIA Services. Les capitaux propres n'ont toujours pas atteint le point d'équilibre, la provision constituée en 2009 est maintenue.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES FOND COMMERCIAL

2015

2015 ou 21 / 12 / 15

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Hôtel	288 000			288 000
Fonds de Commerce PRADES	66 000			66 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	354 000			354 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	354 000			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Page 12 sur 13

Annexe des Comptes Annuels 2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	360 000	1 559
CORPORELLES	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		610 885	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		41 719	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		130 865	10 462
	Autres immos corporelles		7 889	
	Matériel de transport		128 838	7 789
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	920 197	18 250
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		301 477	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		40 118	
		TOTAL	341 594	
		TOTAL GENERAL	1 621 791	19 809

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par vente/poste par cessions	Valeur brute des immob. finies	Réservation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		361 559	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			610 885	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			41 719	
	Inst. gal. agen. amé. divers			141 327	
	Autres immos corporelles			7 889	
	Mat. bureau, inform., mobilier			136 627	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		938 447	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			301 477	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			40 118	
		TOTAL		341 594	
		TOTAL GENERAL		1 641 601	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRETÉ EN 2019

du 11/12/2019 au 31/12/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	6 000	497		6 497
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.		248 659	60 353		309 012
Inst. techniques matériel et outill. industriels		30 157	5 216		35 373
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		82 982	12 181		95 163
Matériel de transport		1 130	1 378		2 508
Mat. bureau et informatiq., mob.		85 772	13 560		99 331
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	448 700	92 687		541 387
	TOTAL GÉNÉRAL	454 700	93 184		547 884

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS ANNUELS DE LA DOTATION AUX AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS	REPRISES	
Différentiel de durée	Mode dégressif	Mode dégressif	Montant net des amorts fin de l'exercice
Amort. fiscal exceptionnel	Amort. fiscal exceptionnel	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL		
A. Immob. incorpor.	TOTAL		
Terrains			
Constr.			
Sur sol propre			
Sur sol autrui			
Inst. agenc. et amén.			
Inst. techn. mat. et outillage			
Immo. corp.			
Inst. gales, ag. am div			
Matériel transport			
Mat. bureau mobilier inf.			
Emballages réc. divers			
	TOTAL		
Frais d'acquisition de titres de participations			
	TOTAL GÉNÉRAL		
	Total général non ventilé		

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

21/03/2012 au 31/12/2011

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	3 000			3 000
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	3 370			3 370
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	6 370			6 370
	TOTAL GÉNÉRAL	6 370			6 370
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation				
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

11/11/2016 au 31/12/2016

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	28 140	26 000	6 797	32 797
Autres immobilisations corporelles	15 445		2 369	2 369
Immobilisations en cours				
TOTAL	43 585	26 000	9 166	35 166

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an ou plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages	7 588	15 698		23 286
Autres immobilisations corporelles	2 862	6 200		9 061
Immobilisations en cours				
TOTAL	10 450	21 898		32 347

du 11/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Notre société a accordé un "prêt vendeur" de 160 000 euros au cessionnaire de la branche "Restauration", La Table du Mas, fonds acquis avec l'hôtel et aussitôt revendue à ce dernier.

Ce prêt est en principe remboursé à raison de 5000 euros par mois sur 32 mois. Le solde restant dû est de 40.000 € au 31/12/2016.

Rappelons que depuis juillet 2013, nous détenons 65% du capital de la Société La Table du Mas.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ARRELIA SERVICES - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PERP	3 000	-32 893	100,00	4 050
VALCOMEDIA SERVICES - 6 RUE BAUDIN 34000 MONTPELLI	100 000	27 992	70,00	144 403
LA TABLE DU MAS - 840 AVENUE D'ESPAGNE 66000 PERPIG	10 000	-276 227	65,00	37 176
LES POISSONS BLEUS - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PE	10 000	-1 558	100,00	11 644
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
BLEU CONFORT CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BEST	10 000	176 572	45,00	-61 041
BLEU SERVICES CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BEST	10 000	-50 118	45,00	-41 068
BLEU SERVICES ET RESIDENCES - 81 BD CARNOT 31000 T	15 000	-537 973	50,00	-5 953
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2022-2023

10/02/2023 14:00:00

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des réserves (5) (10)	(Quote-part ou capital détenu en %)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (12)	Prêts et avances consentis par la société et non encours remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales	(+ 50% du capital détenu par la société)								
ARRELIA SERVICES - 53 AV JEAN GRAUDOUX 66100 PERPIGNAN -	3 000	-32 893	100,00				328 855	4 050	
VALCOMEDIA SERVICES - 6 RUE BAUDIN 34000 MONTPELLIER - 79	100 000	27 992	70,00				2 785 496	144 403	
LA TABLE DU MAS - 840 AVENUE D'ESPAGNE 66000 PERPIGNAN - 5	10 000	-276 227	65,00				840 854	37 176	
LES POISSONS BLEUS - 53 AV JEAN GRAUDOUX 66100 PERPIGNA	10 000	-1 558	100,00				560 674	11 644	
2 . Participations	(10 à 50% du capital détenu par la société)								
BLEU CONFORT CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BESTIAUX 6	10 000	176 572	45,00				590 801	-61 041	
BLEU SERVICES CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BESTIAUX 6	10 000	-50 118	45,00				278 395	-41 068	
BLEU SERVICES ET RESIDENCES - 81 BD CARNOT 31000 TOULOUS	15 000	-537 973	50,00				12 000	-5 953	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2023

01/01/2023 au 31/12/2023

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital dévolu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (7) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Page 12 sur 13

du 1^{er} janvier 2015 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	100 000	100 000	
	Prêts (1) (2)	40 000		40 000
	Autres immobilisations financières	118	118	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	313 564	313 564	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	19 830	19 830	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	34 439	34 439	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	129 566	129 566	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	834	834	
	Charges constatées d'avance	5 597	5 597	
		543 247	543 247	40 000
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

01/01/2016 au 31/12/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

FONDEVILLE BTP SAS
53 AV JEAN GIRAUDOUX
66000 PERPIGNAN

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2016 : 597

du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 597
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 597

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	49 200
Autres créances	35 173
Disponibilités	
TOTAL	84 373

01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	380,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

AFFECTATION DU RÉSULTAT

(TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT)
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		-2 517
Résultat de l'exercice précédent		46 890
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	0	44 373
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		44 373
TOTAL DES AFFECTATIONS		44 373

ANNEXE DES MOUVEMENTS ANNUELS

Page 10

du 01/01/2015 au 31/12/2015

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 000			38 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 800			3 800
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	78 514			78 514
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-2 516	44 373	-2 516	44 373
Résultat de l'exercice	46 890	40 988	46 890	40 988
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	164 284	85 361	44 373	195 272

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARELIA SAS

du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/12/2015) avant affectations	164 687
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	46 890
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/01/2016)	205 676
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	205 676
Variations en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant l'AGO	205 676
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	

du 01/01/2014 au 31/12/2014

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	18 424	18 424		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	762	762		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	458 152	86 954	371 198	
Fournisseurs & comptes rattachés	221 894	221 894		
Personnel & comptes rattachés	55 732	55 732		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	44 531	44 531		
Etat & Impôts sur les bénéfices	15 707	15 707		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	19 960	19 960		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	15 036	15 036		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	5 000	5 000		
Groupe & associés (2)	512 658	512 658		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	816	816		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 400	20 400		
Total	2 391 472	1 027 424	2 711 198	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	115 102			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Page 11

du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	20 400
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	20 400

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	762
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 146
Dettes fiscales et sociales	41 408
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	816
TOTAL DES CHARGES À PAYER	59 132

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 14 641 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ N° 115

du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015. Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

Heures acquises en 2016: 0h. Fin du D.I.F. au 31/12/2014, mise en place du Compte Personnel de Formation (CPF) à compter du 01/01/2015. Les heures acquises au 31/12/2014 sont automatiquement transférées sur le C.P.F.. Néanmoins, ces heures sont utilisables jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 18 838,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,50 %
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	2,00 %

La société adhère aux régimes de cotisations définies obligatoires (Régime de base SS et Régimes complémentaires ARRCO et AGIRC). La convention collective de l'entreprise prévoit une indemnité de fin de carrière ainsi calculée : après 10 ans de 1/2 mois, après 15 ans 1 mois, si 20 ans 1.5 mois si 30 ans, 2 mois, si > 30 ans >2 mois.

Aucun accord particulier n'a été convenu. La société n'a pas provisionné d'engagement pour les départs en retraite.

Synthèse des engagements de la Société pour l'ensemble des salariés :

Indemnité de fin de carrière à verser : 140 920 €

Valeur probable des indemnités à verser : 89 898 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 56 142€

Dette actuelle : 18 838€

Charge normale de l'exercice : 1 850€

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2015-2016

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	300 000					300 000
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Caution Crédit Agricole groupe BLEU CASTILLET				233 084		233 084
Caution BPS Table du Mas			34 328			34 328
Caution Caisse Epargne	518 409					518 409
TOTAL	818 409		34 328	233 084		1 085 821
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	318 409		34 328	233 084		5 085 821

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Page 12

01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 000	300 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
LLD	23 286	30 481
TOTAL	323 286	330 481

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRêté le 27/01/2015

du 01/01/2015 au 31/12/2015

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION

CHARGES

PRODUITS

TOTAL

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Page 12 sur 13

du 01/01/2016 au 31/12/2016

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
REMB ASSURANCE	1 112		
TOTAL	1 112		



ARRELIA

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels



Bernard **FOURCADE**
Stéphane **FOURCADE**
Marc **COCHAUX**

*Experts comptables
Commissaires aux comptes*

SAS ARRELIA

Siege social : 53 avenue Jean Giraudoux, 66000 PERPIGNAN

R.C.S. PERPIGNAN 498 790 161

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

SAS ARRELIA

53 avenue Jean Giraudoux

66000 PERPIGNAN

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

Exercice clos le 31/12/2016.

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ARRELIA, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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



II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Fait à Perpignan, le 05/06/2017

Le Commissaire aux comptes

ADVANCE AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIÉS F.2 A



BERNARD FOURCADE

BILAN ACTIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	67 062	66 000	1 062	2
Fonds commercial (1)	288 000	288 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	301 873	362 226	-60 353	-17
Installations tech., matériel et outillag. indus	6 347	11 563	-5 216	-45
Autres immobilisations corporelles	88 841	97 709	-8 868	-9
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	198 477	198 477		
Créances rattachées à des participations	100 000	100 000		
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	40 000	40 000		
Autres immobilisations financières	118	118		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 090 717	1 164 092	-73 374	-6
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 287	1 507	-220	-15
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	258	333	-76	-23
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	310 194	340 825	-30 631	-9
Autres (3)	184 669	138 234	46 434	34
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 025	888	1 137	128
Charges constatées d'avance(3)	5 597	5 616	-19	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	504 030	487 404	16 627	3
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 594 748	1 651 495	-56 748	-3

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 000)	38 000	38 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	3 800	3 800		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	78 514	78 514		
Report à nouveau	44 373	-2 516	46 890	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	40 988	46 890	-5 901	-13
SITUATION NETTE	205 676	164 688	40 988	25
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	205 676	164 687	40 988	25
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	19 186	81 368	-62 182	-76
Emprunts et dettes financières diverses (3)	970 810	1 047 038	-76 228	-7
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	221 894	232 544	-10 650	-5
Dettes fiscales et sociales	150 965	104 302	46 663	45
Dettes immobilisations et comptes rattachés	5 000	5 000		
Autres dettes	816	518	298	58
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20 400	16 038	4 362	27
TOTAL DETTES	1 389 072	1 486 808	-97 736	-7
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 594 748	1 651 495	-56 748	-3
(1) Dont à plus d'un an	371 198	457 252		
(1) Dont à moins d'un an	1 017 874	1 029 556		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit de banques	18 424	48 815		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	79		79	
Production vendue (biens et services)	2 145 642	2 010 736	134 906	7
dont à l'exportation : 4 957				
Montant net du chiffre d'affaires	2 145 721	2 010 736	134 985	7
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	990		990	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 112	5 897	-4 785	-81
Autres produits	127	873	-747	-86
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 147 949	2 017 506	130 444	6
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	2 791		2 791	
Variation de stocks	76		76	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks	220	2 385	-2 165	-91
Autres achats et charges externes	1 433 429	1 418 610	14 819	1
Impôts, taxes et versements assimilés	45 894	37 348	8 546	23
Salaires et traitements	368 246	287 212	81 035	28
Charges sociales	114 331	88 997	25 334	28
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	93 184	94 290	-1 107	-1
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	8 780	11 220	-2 440	-22
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 066 949	1 940 061	126 888	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	81 000	77 444	3 555	5
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	347	1 533	-1 186	-77
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	347	1 533	-1 186	-77
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	19 921	26 927	-7 006	-26
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	19 921	26 927	-7 006	-26
RÉSULTAT FINANCIER	-19 574	-25 394	5 820	23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	61 426	52 051	9 375	18
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		5 000	-5 000	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 000	-5 000	-100
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 900		1 900	
Sur opérations en capital		5 000	-5 000	-100
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 900	5 000	-3 100	-62
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 900		-1 900	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	18 538	5 161	13 377	259
TOTAL DES PRODUITS	2 148 297	2 024 039	124 258	6
TOTAL DES CHARGES	2 107 308	1 977 149	130 159	7
Bénéfice ou Perte	40 988	46 890	-5 901	-13

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 594 747,62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 40 988,19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels ont été établis le 12/04/2017.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime de l'intégration fiscale, à compter du 1/1/2010, qu'elle se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

Les sociétés intégrées sont Arrélia, sa filiale Arrélia Service et depuis le 1er janvier 2016 sa filiale Les Poissons Bleus. Durée de l'option, 5ans.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles.

Immobilisations corporelles

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 ou 10 ans
- Matériels et outillages	2 ans
- Matériel informatique	1 à 3 ans
- Mobilier	3, 5 et 10 ans
- Véhicules	1 an

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Nous détenons 100% du capital de la Sarl ARRELIA Services. Les capitaux propres n'ont toujours pas atteint le point d'équilibre, la provision constituée en 2009 est maintenue.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Hôtel	288 000			288 000
Fonds de Commerce PRADES	66 000			66 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	354 000			354 000

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V brute des immob début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	360 000		1 559
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	610 885			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		41 719			
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	130 865		10 462	
		Matériel de transport	7 889			
		Matériel de bureau & info., mobilier	128 838		7 789	
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III	920 197		18 250	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		301 477			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		40 118			
		TOTAL IV	341 594			
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 621 791		19 809	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'étps, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			361 559	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Ins. gal. agen. amé. cons				610 885	
	Inst.tech., mat. outillage indus.					41 719	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				141 327	
		Matériel de transport				7 889	
		Mat.bureau, info., mob.				136 627	
	Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours							
Avances et acomptes							
			TOTAL III			938 447	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations					301 477	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					40 118	
			TOTAL IV			341 594	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						1 641 601	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amort sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		6 000	497		6 497
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	248 659	60 353		309 012
	Inst. techniques matériel et outil. industriels	30 157	5 216		35 373
	Inst. générales agencem. amén. div.	82 982	12 181		95 163
Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 130	1 378		2 508
	Mat. bureau et informatique, mob.	85 772	13 560		99 331
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		448 700	92 687		541 387
TOTAL GENERAL		454 700	93 184		547 883

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements										
TOTAL										
Immob. incorporelles										
TOTAL										
Constr. Immo. corpor.	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
	Emballages récup. divers									
	TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions			Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II						
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	3 000			3 000
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients	3 370			3 370	
	Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III			6 370			6 370
TOTAL GENERAL (I + II + III)			6 370			6 370
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

LOCATIONS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	28 140	26 000	6 797	32 797
Autres immobilisations corporelles	15 445		2 369	2 369
Immobilisations en cours				
TOTAL	43 585	26 000	9 166	35 166

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages	7 588	15 698		23 286
Autres immobilisations corporelles	2 862	6 200		9 061
Immobilisations en cours				
TOTAL	10 450	21 898		32 347

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Notre société a accordé un "prêt vendeur" de 160 000 euros au cessionnaire de la branche "Restauration", La Table du Mas, fonds acquis avec l'hôtel et aussitôt revendue à ce dernier.

Ce prêt est en principe remboursé à raison de 5000 euros par mois sur 32 mois. Le solde restant dû est de 40.000 € au 31/12/2016.

Rappelons que depuis juillet 2013, nous détenons 65% du capital de la Société La Table du Mas.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ARRELIA SERVICES - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PER	3 000	-32 893	100,00	4 050
VALCOMEDIA SERVICES - 6 RUE BAUDIN 34000 MONTPEL	100 000	27 992	70,00	144 403
LA TABLE DU MAS - 840 AVENUE D'ESPAGNE 66000 PERPI	10 000	-276 227	65,00	37 176
LES POISSONS BLEUS - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PE	10 000	-1 558	100,00	11 644
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
BLEU CONFORT CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BE	10 000	176 572	45,00	-61 041
BLEU SERVICES CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX B	10 000	-50 118	45,00	-41 068
BLEU SERVICES ET RESIDENCES - 81 BD CARNOT 31000 T	15 000	-537 973	50,00	-5 953
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ca détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ARRELIA SERVICES - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PERPIGNAN - 503646622	3 000	-32 893	100,00					328 855	4 050	
VALCOMEDIA SERVICES - 6 RUE BAUDIN 34000 MONTPELLIER - 797911872	100 000	27 992	70,00					2 785 496	144 403	
LA TABLE DU MAS - 840 AVENUE D'ESPAGNE 66000 PERPIGNAN - 533173043	10 000	-276 227	65,00					840 854	37 176	
LES POISSONS BLEUS - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PERPIGNAN - 813701794	10 000	-1 558	100,00					560 674	11 644	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
BLEU CONFORT CASTILLET - 12 RUE DU MARCHÉ AUX BESTIAUX 66000 PERPIGNAN - 792485765	10 000	176 572	45,00					590 801	-61 041	
BLEU SERVICES CASTILLET - 12 RUE DU MARCHÉ AUX BESTIAUX 66000 PERPIGNAN - 792520447	10 000	-50 118	45,00					278 395	-41 068	
BLEU SERVICES ET RESIDENCES - 81 BD CARNOT 31000 TOULOUSE - 520492133	15 000	-537 973	50,00					12 000	-5 953	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN)
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble)
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises
- (6) Dans la monnaie locale d'opération
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ca détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN)
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble)
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A, sont inscrites sous ces rubriques
(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises
(6) Dans la monnaie locale d'opération
(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		100 000	100 000	40 000
	Prêts (1) (2)		40 000		
	Autres immobilisations financières		118	118	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		313 564	313 564	
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		19 830	19 830	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		129 566	129 566	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		834	834		
Charges constatées d'avance		5 597	5 597		
TOTAUX			643 947	603 947	40 000
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

FONDEVILLE BTP SAS
53 AV JEAN GIRAUDOUX
66000 PERPIGNAN

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 597
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 597

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	49 200
Autres créances	35 173
Disponibilités	
TOTAL	84 373

CAPITAUX PROPRES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	380,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		-2 517
Résultat de l'exercice précédent		46 890
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		44 373
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		44 373
TOTAL DES AFFECTATIONS		44 373

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 000			38 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 800			3 800
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	78 514			78 514
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	-2 516	44 373	-2 516	44 373
Résultat de l'exercice	46 890	40 988	46 890	40 988
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	164 687	85 361	44 373	205 676

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/12/2015) avant affectations	164 687
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	46 890
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/01/2016)	205 676
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	205 676
Variations en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	205 676
VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPÉRATIONS DE STRUCTURE	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	18 424	18 424		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	762	762		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		458 152	86 954	371 198	
Fournisseurs & comptes rattachés		221 894	221 894		
Personnel & comptes rattachés		55 732	55 732		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		44 531	44 531		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	15 707	15 707		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	19 960	19 960		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	15 036	15 036		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		5 000	5 000		
Groupe & associés (2)		512 658	512 658		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		816	816		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		20 400	20 400		
TOTAUX		1 389 072	1 017 874	371 198	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	115 102			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	20 400
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	20 400

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	762
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 146
Dettes fiscales et sociales	41 408
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	816
TOTAL DES CHARGES À PAYER	59 132

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 14 641 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ENGAGEMENTS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

Heures acquises en 2016: 0h. Fin du D.I.F. au 31/12/2014, mise en place du Compte Personnel de Formation (CPF) à compter du 01/01/2015. Les heures acquises au 31/12/2014 sont automatiquement transférées sur le C.P.F.. Néanmoins, ces heures sont utilisables jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 18 838,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,50 %

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over 2,00 %

La société adhère aux régimes de cotisations définies obligatoires (Régime de base SS et Régimes complémentaires ARRCO et AGIRC). La convention collective de l'entreprise prévoit une indemnité de fin de carrière ainsi calculée : après 10 ans de 1/2 mois, après 15 ans 1 mois, si 20 ans 1.5 mois si 30 ans, 2 mois, si > 30 ans >2 mois.

Aucun accord particulier n'a été convenu. La société n'a pas provisionné d'engagement pour les départs en retraite.

Synthèse des engagements de la Société pour l'ensemble des salariés :

Indemnité de fin de carrière à verser : 140 920 €

Valeur probable des indemnités à verser : 89 898 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 56 142€

Dette actuelle : 18 838€

Charge normale de l'exercice : 1 850€

ENGAGEMENTS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement <i>Caution Crédit Agricole groupe BLEU CASTILLET</i> <i>Caution BPS Table du Mas</i> <i>Caution Caisse Epargne</i>	300 000			233 084		300 000 233 084 34 328 518 409
TOTAL (1)	818 409		34 328	233 084		1 085 821
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	818 409		34 328	233 084		1 085 821

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 000	300 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
LLD	23 286	30 481
TOTAL	323 286	330 481

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
	TOTAL		

TRANSFERTS DES CHARGES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

DÉSIGNATION			Exploitation	Financières	Exceptionnelles
REMB ASSURANCE			1 112		
		TOTAL	1 112		

6233

ARRELIA
Société par actions simplifiée
au capital de 38 000 euros
Siège social : 53 Avenue Jean Giraudoux
66 000 PERPIGNAN
SIREN 498-790-161

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017**

**AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à (+) 40 988.19 euros de la manière suivante :

BENEFICE NET DE L'EXERCICE	(+) <u>40 988.19€</u>
-----------------------------------	-----------------------

AUTRES RESERVES	(+) <u>40 988.19 €</u>
------------------------	------------------------

DISTRIBUTION A TITRE DE DIVIDENDES	<u>0 €</u>
---	------------

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

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

Le Président, Mathieu BLANC.

