

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 30/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/006357

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/006357**
n° de gestion : **2007B00799**
n° SIREN : **498 790 161 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 30/07/2018 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 : 31/12/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



531333

BILAN ACTIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	66 252	67 062	-810	-1
Fonds commercial (1)	288 000	288 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	241 520	301 873	-60 353	-20
Installations tech., matériel et outillag. indus	4 432	6 347	-1 915	-30
Autres immobilisations corporelles	74 976	88 841	-13 866	-16
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 319 477	198 477	1 121 000	565
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	2 134 774	1 090 717	1 044 057	96
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 386	1 287	99	8
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	228	258	-30	-12
Avances et acomptes versés sur commandes	14		14	
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	484 531	310 194	174 337	56
Autres (3)	425 736	184 669	241 067	131
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 989	2 025	-36	-2
Charges constatées d'avance(3)	3 615	5 597	-1 982	-35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	917 499	504 030	413 469	82
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 052 273	1 594 748	1 457 526	91

(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 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16	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	119 502	78 514	40 988	52
Report à nouveau	44 373	44 373		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-28 288	40 988	-69 277	-169
SITUATION NETTE	177 388	205 676	-28 288	-14
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	177 387	205 676	-28 288	-14
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)	18 921	19 186	-265	-1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 302 563	970 810	1 331 752	137
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	369 693	221 894	147 799	67
Dettes fiscales et sociales	161 557	150 965	10 591	7
Dettes immobilisations et comptes rattachés	5 000	5 000		
Autres dettes	1 872	816	1 056	129
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	15 280	20 400	-5 120	-25
TOTAL DETTES	2 874 886	1 389 072	1 485 814	107
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 052 273	1 594 748	1 457 526	91
(1) Dont à plus d'un an	346 187	371 198		
(1) Dont à moins d'un an	2 528 699	1 017 874		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	18 258	18 424		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises		79	-79	-100
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 152	2 182 276	2 145 642	36 634	2
Montant net du chiffre d'affaires	2 182 276	2 145 721	36 556	2
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	3 090	990	2 099	212
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 370	1 112	2 258	203
Autres produits	3 364	127	3 237	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 192 100	2 147 949	44 150	2
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	5 250	2 791	2 459	88
Variation de stocks	30	76	-46	-61
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks	-99	220	-319	-145
Autres achats et charges externes	1 441 365	1 433 429	7 936	1
Impôts, taxes et versements assimilés	46 522	45 894	629	1
Salaires et traitements	434 478	368 246	66 232	18
Charges sociales	138 763	114 331	24 433	21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	88 499	93 184	-4 685	-5
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	244 623	8 780	235 844	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 399 432	2 066 949	332 482	16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-207 332	81 000	-288 332	-356
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 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	96 028		96 028	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		347	-347	-100
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	96 028	347	95 681	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	20 370	19 921	449	2
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 370	19 921	449	2
RÉSULTAT FINANCIER	75 659	-19 574	95 232	487
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-131 673	61 426	-193 100	-314
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	525	1 900	-1 375	-72
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	525	1 900	-1 375	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-525	-1 900	1 375	72
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-103 910	18 538	-122 448	-661
TOTAL DES PRODUITS	2 288 128	2 148 297	139 831	7
TOTAL DES CHARGES	2 316 416	2 107 308	209 108	10
Bénéfice ou Perte	-28 288	40 988	-69 277	-169

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN ACTIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	66 252	67 062	-810	-1
Fonds commercial (1)	288 000	288 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	241 520	301 873	-60 353	-20
Installations tech., matériel et outillag. indus	4 432	6 347	-1 915	-30
Autres immobilisations corporelles	74 976	88 841	-13 866	-16
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 319 477	198 477	1 121 000	565
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	2 134 774	1 090 717	1 044 057	96
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 386	1 287	99	8
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	228	258	-30	-12
Avances et acomptes versés sur commandes	14		14	
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	484 531	310 194	174 337	56
Autres (3)	425 736	184 669	241 067	131
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 989	2 025	-36	-2
Charges constatées d'avance(3)	3 615	5 597	-1 982	-35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	917 499	504 030	413 469	82
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 052 273	1 594 748	1 457 526	91

(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 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 000)	38 000	38 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écart de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	3 800	3 800		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	119 502	78 514	40 988	52
Report à nouveau	44 373	44 373		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-28 288	40 988	-69 277	-169
SITUATION NETTE	177 388	205 676	-28 288	-14
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	177 387	205 676	-28 288	-14
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)	18 921	19 186	-265	-1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 302 563	970 810	1 331 752	137
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	369 693	221 894	147 799	67
Dettes fiscales et sociales	161 557	150 965	10 591	7
Dettes immobilisations et comptes rattachés	5 000	5 000		
Autres dettes	1 872	816	1 056	129
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	15 280	20 400	-5 120	-25
TOTAL DETTES	2 874 886	1 389 072	1 485 814	107
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 052 273	1 594 748	1 457 526	91
(1) Dont à plus d'un an	346 187	371 198		
(1) Dont à moins d'un an	2 528 699	1 017 874		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	18 258	18 424		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises		79	-79	-100
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 152	2 182 276	2 145 642	36 634	2
Montant net du chiffre d'affaires	2 182 276	2 145 721	36 556	2
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	3 090	990	2 099	212
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 370	1 112	2 258	203
Autres produits	3 364	127	3 237	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 192 100	2 147 949	44 150	2
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	5 250	2 791	2 459	88
Variation de stocks	30	76	-46	-61
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks	-99	220	-319	-145
Autres achats et charges externes	1 441 365	1 433 429	7 936	1
Impôts, taxes et versements assimilés	46 522	45 894	629	1
Salaires et traitements	434 478	368 246	66 232	18
Charges sociales	138 763	114 331	24 433	21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	88 499	93 184	-4 685	-5
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	244 623	8 780	235 844	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 399 432	2 066 949	332 482	16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-207 332	81 000	-288 332	-356
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)

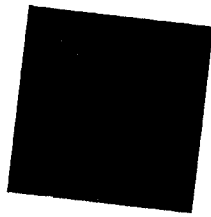
ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	96 028		96 028	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		347	-347	-100
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	96 028	347	95 681	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	20 370	19 921	449	2
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 370	19 921	449	2
RÉSULTAT FINANCIER	75 659	-19 574	95 232	487
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-131 673	61 426	-193 100	-314
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	525	1 900	-1 375	-72
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	525	1 900	-1 375	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-525	-1 900	1 375	72
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-103 910	18 538	-122 448	-661
TOTAL DES PRODUITS	2 288 128	2 148 297	139 831	7
TOTAL DES CHARGES	2 316 416	2 107 308	209 108	10
Bénéfice ou Perte	-28 288	40 988	-69 277	-169

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Fiducat.fr

ARRELIA SAS

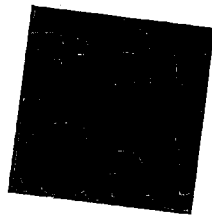
53 AV JEAN GIRAUDOUX

66000 PERPIGNAN

Comptes annuels au 31 décembre 2017

Fiduciaire de Catalogne
Experts-comptables

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



Fiducat.fr

ARRELIA SAS

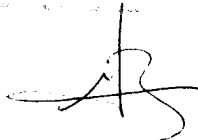
53 AV JEAN GIRAUDOUX

66000 PERPIGNAN

Comptes annuels au 31 décembre 2017

Fiduciaire de Catalogne
Experts-comptables

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

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	66 252	67 062	-810	-1
Fonds commercial (1)	288 000	288 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	241 520	301 873	-60 353	-20
Installations tech., matériel et outillag. indus	4 432	6 347	-1 915	-30
Autres immobilisations corporelles	74 976	88 841	-13 866	-16
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 319 477	198 477	1 121 000	565
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	2 134 774	1 090 717	1 044 057	96
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 386	1 287	99	8
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	228	258	-30	-12
Avances et acomptes versés sur commandes	14		14	
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	484 531	310 194	174 337	56
Autres (3)	425 736	184 669	241 067	131
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 989	2 025	-36	-2
Charges constatées d'avance(3)	3 615	5 597	-1 982	-35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	917 499	504 030	413 469	82
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 052 273	1 594 748	1 457 526	91

(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 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16	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	119 502	78 514	40 988	52
Report à nouveau	44 373	44 373		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-28 288	40 988	-69 277	-169
SITUATION NETTE	177 388	205 676	-28 288	-14
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	177 387	205 676	-28 288	-14
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)	18 921	19 186	-265	-1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 302 563	970 810	1 331 752	137
Avances et aptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	369 693	221 894	147 799	67
Dettes fiscales et sociales	161 557	150 965	10 591	7
Dettes immobilisations et comptes rattachés	5 000	5 000		
Autres dettes	1 872	816	1 056	129
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	15 280	20 400	-5 120	-25
TOTAL DETTES	2 874 886	1 389 072	1 485 814	107
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 052 273	1 594 748	1 457 526	91
(1) Dont à plus d'un an	346 187	371 198		
(1) Dont à moins d'un an	2 528 699	1 017 874		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	18 258	18 424		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises		79	-79	-100
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 152	2 182 276	2 145 642	36 634	2
Montant net du chiffre d'affaires	2 182 276	2 145 721	36 556	2
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	3 090	990	2 099	212
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 370	1 112	2 258	203
Autres produits	3 364	127	3 237	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 192 100	2 147 949	44 150	2
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	5 250	2 791	2 459	88
Variation de stocks	30	76	-46	-61
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks	-99	220	-319	-145
Autres achats et charges externes	1 441 365	1 433 429	7 936	1
Impôts, taxes et versements assimilés	46 522	45 894	629	1
Salaires et traitements	434 478	368 246	66 232	18
Charges sociales	138 763	114 331	24 433	21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	88 499	93 184	-4 685	-5
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	244 623	8 780	235 844	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 399 432	2 066 949	332 482	16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-207 332	81 000	-288 332	-356
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 01/01/2017 au 31/12/2017

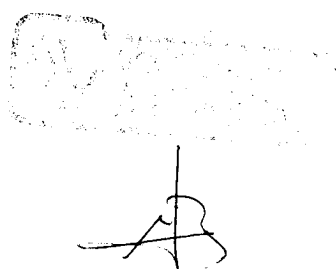
	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	96 028		96 028	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		347	-347	-100
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	96 028	347	95 681	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	20 370	19 921	449	2
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 370	19 921	449	2
RÉSULTAT FINANCIER	75 659	-19 574	95 232	487
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-131 673	61 426	-193 100	-314
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	525	1 900	-1 375	-72
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	525	1 900	-1 375	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-525	-1 900	1 375	72
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-103 910	18 538	-122 448	-661
TOTAL DES PRODUITS	2 288 128	2 148 297	139 831	7
TOTAL DES CHARGES	2 316 416	2 107 308	209 108	10
Bénéfice ou Perte	-28 288	40 988	-69 277	-169

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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

ANNEXE

A handwritten signature, possibly 'AB', is written below a rectangular stamp. The stamp contains some illegible text, possibly a date or a reference number.

Exercice clos le 31 décembre 2017

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0	
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS	0	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0	
LES ENGAGEMENTS	0	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0	
LES EFFECTIFS		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0	
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
COMMENTAIRES		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017 dont le total est de 3 052 273,21 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -28 288,44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Ces comptes annuels ont été établis le 04/05/2018.

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 Services et 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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FONDS COMMERCIAL

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	361 559	252
	Terrains			
	Constructions			
CORPORELLES		Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	610 885	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		41 719	1 901
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	141 327	5 322
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	7 889	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	136 627	4 081
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	938 447	11 304
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		301 477	1 121 000
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		40 118	
		TOTAL	341 594	1 121 000
TOTAL GENERAL			1 641 601	1 132 556

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		361 811	
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons		610 885	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			43 620	
		Inst. gal. agen. amé. divers		146 649	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		7 889	
		Mat. bureau, inform., mobilier		140 708	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		949 751	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			1 422 477	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			40 118	
		TOTAL		1 462 594	
TOTAL GENERAL				2 774 157	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	6 497	1 062	7 559
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	309 012	60 353		369 364
Inst. techniques matériel et outil. industriels	35 373	3 816		39 188
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	95 163	11 597		106 759
Matériel de transport	2 508	1 378		3 886
Mat. bureau et informatiq., mob.	99 331	10 294		109 625
Emballages récupérables divers				
TOTAL	541 387	87 437		628 823
TOTAL GENERAL	547 883	88 499		636 382

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
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							
A. 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					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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				
	<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	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence	3 000			3 000
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	3 370		3 370	
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	6 370		3 370	3 000
	TOTAL GÉNÉRAL	6 370		3 370	3 000
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation			3 370	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	28 140	29 825	13 512	43 337
Autres immobilisations corporelles	67 290	2 369	9 761	12 130
Immobilisations en cours				
TOTAL	95 430	32 194	23 273	55 467

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages	13 512	8 830		22 342
Autres immobilisations corporelles	16 182	23 844		40 026
Immobilisations en cours				
TOTAL	29 694	32 674		62 368

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017.

Rappelons que depuis mars 2017, nous détenons 55% 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	-28 843	100,00	22 963
VALCOMEDIA SERVICES - 6 RUE BAUDIN 34000 MONTPELLI	100 000		70,00	
LA TABLE DU MAS - 840 AVENUE D'ESPAGNE 66000 PERPIG	11 770	-239 051	55,00	215 728
LES POISSONS BLEUS - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PE	10 000	10 086	100,00	-40 139
MONTPELLIER MEDITERRANEE SERVI - 53 AV JEAN GIRAUD	1 000		100,00	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
BLEU CONFORT CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BEST	10 000	-237 613	45,00	-34 485
BLEU SERVICES CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BEST	10 000	-91 185	45,00	2 152
BLEU SERVICES ET RESIDENCES - 81 BD CARNOT 31000 T	15 000	-543 926	50,00	-172 409
48 CANEBIERE SERVICES - 141 AVENUE DU PRADO 13008 M	6 125 000		18,29	

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

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Informations financières (5)

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 -
VALCOMEDIA SERVICES - 6 RUE BAUDIN 34000 MONTPELLIER - 79
LA TABLE DU MAS - 840 AVENUE D'ESPAGNE 66000 PERPIGNAN - 5
LES POISSONS BLEUS - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PERPIGNA
MONTPELLIER MEDITERRANEE SERVI - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

BLEU CONFORT CASTILLET - 12 RUE DU MARCHÉ AUX BESTIAUX 6
BLEU SERVICES CASTILLET - 12 RUE DU MARCHÉ AUX BESTIAUX 6
BLEU SERVICES ET RESIDENCES - 81 BD CARNOT 31000 TOULOUS
48 CANEBIERE SERVICES - 141 AVENUE DU PRADO 13008 MARSEI

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avalés 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)
3 000	-28 843	100,00					320 812	22 963	
100 000		70,00							
11 770	-239 051	55,00					809 256	215 728	
10 000	10 086	100,00					998 629	-40 139	
1 000		100,00							
10 000	-237 613	45,00					609 732	-34 485	
10 000	-91 185	45,00					307 810	2 152	
15 000	-543 926	50,00					12 000	-172 409	
6 125 000		18,29							

- (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 parité 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

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital 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 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)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

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 parité 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

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	484 531	484 531	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	115 062	115 062	
	Etat & autres	35 745	35 745	
	coll. publiques	65 508	65 508	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	209 421	209 421	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	3 615	3 615	
TOTAUX		1 053 999	1 013 999	40 000
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

FONDEVILLE BTP SAS
53 AV JEAN GIRAUDOUX
66000 PERPIGNAN

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 615
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 615

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	32 538
Autres créances	65 508
Disponibilités	
TOTAL	98 046

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	380,00	100,00

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		44 373
Résultat de l'exercice précédent		40 988
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	85 361
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	40 988
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		44 373
	TOTAL DES AFFECTATIONS	85 361

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	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	40 988		119 502
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	44 373			44 373
Résultat de l'exercice	40 988		69 277	-28 288
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	205 676	40 988	69 277	177 387

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/12/2016) avant affectations	161 303
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	40 988
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/01/2017)	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	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	18 258	18 258		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	663	663		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	398 973	52 786	223 812	122 376
Fournisseurs & comptes rattachés	369 693	369 693		
Personnel & comptes rattachés	42 979	42 979		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	45 111	45 111		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	51 819	51 819		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	21 647	21 647		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	5 000	5 000		
Groupe & associés (2)	1 903 590	1 903 590		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 872	1 872		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 280	15 280		
TOTAUX	2 874 886	2 528 699	223 812	122 376

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	59 179
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 280
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	15 280

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	663
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 114
Dettes fiscales et sociales	35 178
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 872
TOTAL DES CHARGES À PAYER	52 829

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 18 462 €.

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

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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
Caution IBIS Montpellier	246 400					246 400
TOTAL (1)	1 064 809		34 328	233 084		1 332 221
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	1 064 809		34 328	233 084		1 332 221

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

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	
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	62 368	
TOTAL	362 368	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AMENDES ET PENALITES	525	
TOTAL	525	



SAS ARRELIA

Siège social : 53 avenue Jean Giraudoux, 66000 PERPIGNAN

R.C.S : PERPIGNAN 498 790 161

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice clos le 31/12/2017



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

*Experts comptables
Commissaires aux comptes*

SAS ARRELIA
53 avenue Jean Giraudoux
66000 PERPIGNAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Relatif à l'exercice clos le 31/12/2017

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée ARRELIA

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée ARRELIA relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.

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 autres 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 et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

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

Fait à PERPIGNAN, le 11/06/2018

Le commissaire aux comptes

ADVANCE AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIÉS F.2.A



Bernard FOURCADE

BILAN ACTIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	66 252	67 062	-810	-1
Fonds commercial (1)	288 000	288 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	241 520	301 873	-60 353	-20
Installations tech., matériel et outillag. indus	4 432	6 347	-1 915	-30
Autres immobilisations corporelles	74 976	88 841	-13 866	-16
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 319 477	198 477	1 121 000	565
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	2 134 774	1 090 717	1 044 057	96
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 386	1 287	99	8
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	228	258	-30	-12
Avances et acomptes versés sur commandes	14		14	
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	484 531	310 194	174 337	56
Autres (3)	425 736	184 669	241 067	131
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 989	2 025	-36	-2
Charges constatées d'avance(3)	3 615	5 597	-1 982	-35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	917 499	504 030	413 469	82
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 052 273	1 594 748	1 457 526	91

(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 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16	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	119 502	78 514	40 988	52
Report à nouveau	44 373	44 373		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-28 288	40 988	-69 277	-169
SITUATION NETTE	177 388	205 676	-28 288	-14
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	177 387	205 676	-28 288	-14
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)	18 921	19 186	-265	-1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 302 563	970 810	1 331 752	137
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	369 693	221 894	147 799	67
Dettes fiscales et sociales	161 557	150 965	10 591	7
Dettes immobilisations et comptes rattachés	5 000	5 000		
Autres dettes	1 872	816	1 056	129
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	15 280	20 400	-5 120	-25
TOTAL DETTES	2 874 886	1 389 072	1 485 814	107
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 052 273	1 594 748	1 457 526	91
(1) Dont à plus d'un an		371 198		
(1) Dont à moins d'un an	2 874 886	1 017 874		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	18 258	18 424		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises		79	-79	-100
Production vendue (biens et services)	2 182 276	2 145 642	36 634	2
dont à l'exportation : 152				
Montant net du chiffre d'affaires	2 182 276	2 145 721	36 556	2
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	3 090	990	2 099	212
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 370	1 112	2 258	203
Autres produits	3 364	127	3 237	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 192 100	2 147 949	44 150	2
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	5 250	2 791	2 459	88
Variation de stocks	30	76	-46	-61
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks	-99	220	-319	-145
Autres achats et charges externes	1 441 365	1 433 429	7 936	1
Impôts, taxes et versements assimilés	46 522	45 894	629	1
Salaires et traitements	434 478	368 246	66 232	18
Charges sociales	138 763	114 331	24 433	21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	88 499	93 184	-4 685	-5
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	244 623	8 780	235 844	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 399 432	2 066 949	332 482	16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-207 332	81 000	-288 332	-356
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 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	96 028		96 028	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)		347	-347	-100
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	96 028	347	95 681	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	20 370	19 921	449	2
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 370	19 921	449	2
RÉSULTAT FINANCIER	75 659	-19 574	95 232	487
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-131 673	61 426	-193 100	-314
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	525	1 900	-1 375	-72
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	525	1 900	-1 375	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-525	-1 900	1 375	72
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-103 910	18 538	-122 448	-661
TOTAL DES PRODUITS	2 288 128	2 148 297	139 831	7
TOTAL DES CHARGES	2 316 416	2 107 308	209 108	10
Bénéfice ou Perte	-28 288	40 988	-69 277	-169

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017 dont le total est de 3 052 273,21 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -28 288,44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Ces comptes annuels ont été établis le 04/05/2018.

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 Services et 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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

FONDS COMMERCIAL

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	361 559		252
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.	610 885		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		41 719		1 901
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	141 327 7 889 136 627		5 322
	Immobilisations corporelles en cours				4 081
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	938 447		11 304
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		301 477		1 121 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		40 118		
		TOTAL IV	341 594		1 121 000
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 641 601		1 132 556

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			361 811	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons			610 885	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				43 620	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			146 649 7 889 140 708	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			949 751	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				1 422 477	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				40 118	
		TOTAL IV			1 462 594	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 774 157	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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		6 497	1 062		7 559
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	309 012	60 353		369 364
	Inst. techniques matériel et outil. industriels	35 373	3 816		39 188
	Inst. générales agencem. amén. div.	95 163	11 597		106 759
Autres immos corporelles	Matériel de transport	2 508	1 378		3 886
	Mat. bureau et informatique, mob.	99 331	10 294		109 625
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		541 387	87 437		628 823
TOTAL GENERAL		547 883	88 499		636 382

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. 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 01/01/2017 au 31/12/2017

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 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		3 370	3 000
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			6 370		3 370	3 000
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles			3 370	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

LOCATIONS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	28 140	29 825	13 512	43 337
Autres immobilisations corporelles	67 290	2 369	9 761	12 130
Immobilisations en cours				
TOTAL	95 430	32 194	23 273	55 467

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages	13 512	8 830		22 342
Autres immobilisations corporelles	16 182	23 844		40 026
Immobilisations en cours				
TOTAL	29 694	32 674		62 368

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017.

Rappelons que depuis mars 2017, nous détenons 55% 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	-28 843	100,00	22 963
VALCOMEDIA SERVICES - 6 RUE BAUDIN 34000 MONTPEL	100 000		70,00	
LA TABLE DU MAS - 840 AVENUE D'ESPAGNE 66000 PERPI	11 770	-239 051	55,00	215 728
LES POISSONS BLEUS - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PE	10 000	10 086	100,00	-40 139
MONTPELLIER MEDITERRANEE SERVI - 53 AV JEAN GIRA	1 000		100,00	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
BLEU CONFORT CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BE	10 000	-237 613	45,00	-34 485
BLEU SERVICES CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX B	10 000	-91 185	45,00	2 152
BLEU SERVICES ET RESIDENCES - 81 BD CARNOT 31000 T	15 000	-543 926	50,00	-172 409
48 CANEBIERE SERVICES - 141 AVENUE DU PRADO 13008 M	6 125 000		18,29	
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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	-28 843	100,00					320 812	22 963	
VALCOMEDIA SERVICES - 6 RUE BAUDIN 34000 MONTPELLIER - 797911872	100 000		70,00							
LA TABLE DU MAS - 840 AVENUE D'ESPAGNE 66000 PERPIGNAN - 533173043	11 770	-239 051	55,00					809 256	215 728	
LES POISSONS BLEUS - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PERPIGNAN - 813701794	10 000	10 086	100,00					998 629	-40 139	
MONTPELLIER MEDITERRANEE SERVI - 53 AV JEAN GIRAUDOUX 66100 PERPIGNAN - 827839747	1 000		100,00							
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
BLEU CONFORT CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BESTIAUX 66000 PERPIGNAN - 792485765	10 000	-237 613	45,00					609 732	-34 485	
BLEU SERVICES CASTILLET - 12 RUE DU MARCHE AUX BESTIAUX 66000 PERPIGNAN - 792520447	10 000	-91 185	45,00					307 810	2 152	
BLEU SERVICES ET RESIDENCES - 81 BD CARNOT 31000 TOULOUSE - 520492133	15 000	-543 926	50,00					12 000	-172 409	
48 CANEBIERE SERVICES - 141 AVENUE DU PRADO 13008 MARSEILLE - 808697189	6 125 000		18,29							

(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 partie 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 01/01/2017 au 31/12/2017

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital 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 avalés 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 parité 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.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	484 531	484 531	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	115 062	115 062	
	Etat & autres	35 745	35 745	
	coll. publiques	65 508	65 508	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	209 421	209 421	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	3 615	3 615	
TOTAUX		1 053 999	1 013 999	40 000
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

FONDEVILLE BTP SAS
53 AV JEAN GIRAUDOUX
66000 PERPIGNAN

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 615
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 615

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	32 538
Autres créances	65 508
Disponibilités	
TOTAL	98 046

CAPITAUX PROPRES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	380,00	100,00

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		44 373
Résultat de l'exercice précédent		40 988
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		85 361
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	40 988
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		44 373
TOTAL DES AFFECTATIONS		85 361

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	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	40 988		119 502
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	44 373			44 373
Résultat de l'exercice	40 988		69 277	-28 288
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	205 676	40 988	69 277	177 387

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/12/2016) avant affectations	161 303
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	40 988
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/01/2017)	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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	18 258	18 258		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	663	663		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		398 973	52 786	223 812	122 376
Fournisseurs & comptes rattachés		369 693	369 693		
Personnel & comptes rattachés		42 979	42 979		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		45 111	45 111		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	51 819	51 819		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	21 647	21 647		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		5 000	5 000		
Groupe & associés (2)		1 903 590	1 903 590		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 872	1 872		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		15 280	15 280		
TOTAUX		2 874 886	2 528 699	223 812	122 376
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 179			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 280
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	15 280

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	663
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 114
Dettes fiscales et sociales	35 178
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 872
TOTAL DES CHARGES À PAYER	52 829

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 18 462 €.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	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
Caution IBIS Montpellier	246 400					246 400
TOTAL (1)	1 064 809		34 328	233 084		1 332 221
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	1 064 809		34 328	233 084		1 332 221

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 01/01/2017 au 31/12/2017

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	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	62 368	
TOTAL	362 368	

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ARRELIA SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AMENDES ET PENALITES	525	
TOTAL	525	

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 29 JUIN 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à (-) 28 288.44 euros de la manière suivante :

DEFICIT NET DE L'EXERCICE (-) 28 288.44 €

REPORT A NOUVEAU (-) 28 288.44 €

DISTRIBUTION A TITRE DE DIVIDENDES _____ 0 €

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.