

ARRELIA
Société par actions simplifiée
Au capital de 5.587.492 euros
Siège social : 121 avenue Jacqueline Auriol – 34130 Manguio
498 790 161 RCS MONTPELLIER

(La "Société")

EXTRAIT DU PROCES – VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 MAI 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le trente-et-un mai,
A 10 heures,

[...]

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

[...]

- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

[...]

- pouvoirs pour les formalités.

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Assemblée Générale,

Décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant **119.867** euros, augmenté du report à nouveau antérieur qui s'élève à la somme de **191.868** euros, de la manière suivante :

Origine

– Résultat bénéficiaire de l'exercice :	119.867 €
– Report à nouveau antérieur :	191.868 €

Soit au total : 311.735 €

Affectation

– A la réserve légale soit :	5.994 €
– A titre de dividende aux associés :	300.000 €

Réparti comme suit :

- Au profit de la société HMBL :	75.000 €
- Au profit de la société OC SANTE :	225.000 €

– En report à nouveau :

5.741 €

Précise que le dividende sera mis au paiement au siège social de la Société à compter de ce jour,

Rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a pas été distribué de sommes à titre de dividendes au cours des trois exercices précédents.

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

[...]

QUATRIEME RESOLUTION

(Pouvoirs pour les formalités)

L'Assemblée Générale,

Donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes, et plus particulièrement à Me Henri de CROZALS, SCP DORIA AVOCATS, à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 11 heures.

De tout ce que dessus il est dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et les associés présents.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL



HMBL

Président et associé

Représentée par M. Matthieu BLANC

ARRELIA

Société par actions simplifiée

Au capital de 5.587.492 euros

Siège social : 121 avenue Jacqueline Auriol – 34130 Manguio

498 790 161 RCS MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022



Certifiés conformes à l'original

par la société HMBL

Président

Représentée par M. Matthieu BLANC

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	930 108		930 108	967 161		37 052-	3. 83-
Chiffre d'affaires NET	930 108		930 108	967 161		37 052-	3. 83-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			16 833			16 833	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				3 848		3 848-	100. 00-
Autres produits			25 380	25 907		528-	2. 04-
Total des Produits d'exploitation (I)			972 321	996 916		24 595-	2. 47-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			476 479	431 824		44 656	10. 34
Impôts, taxes et versements assimilés			6 685	21 814		15 129-	69. 35-
Salaires et traitements			198 745	182 498		16 247	8. 90
Charges sociales			65 699	63 159		2 541	4. 02
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 765	4 586		179	3. 89
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			25 341	25 709		368-	1. 43-
Total des Charges d'exploitation (II)			777 715	729 590		48 125	6. 60
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			194 607	267 327		72 720-	27. 20-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	8 266		50 000		41 735-	83. 47-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	8 266		50 000		41 735-	83. 47-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	88 452		115 345		26 892-	23. 31-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	88 452		115 345		26 892-	23. 31-
2. Résultat financier (V-VI)	80 187-		65 345-		14 842-	22. 71-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	114 420		201 982		87 562-	43. 35-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 316		529		8 787	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	9 316		529		8 787	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			566		566-	100. 00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			566		566-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 316		37-		9 353	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	3 869				3 869	
Total des produits (I+III+V+VII)	989 903		1 047 445		57 542-	5. 49-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	870 036		845 500		24 536	2. 90
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	119 867		201 945		82 078-	40. 64-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage				992	992-	100. 00-
	Autres immobilisations corporelles	33 633	12 229	21 405	20 710	695	3. 35
	Immobilisations en cours	2 770		2 770		2 770	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	8 309 822	112 000	8 197 822	8 198 798	976-	0. 01-
	Créances rattachées à des participations	556 266		556 266	468 000	88 266	18. 86
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	40 000		40 000	40 000		
	Autres immobilisations financières	400		400		400	
	Total II	8 942 891	124 229	8 818 662	8 728 500	90 162	1. 03
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	93 197		93 197	128 336	35 139-	27. 38-
	Autres créances	10 590 174		10 590 174	10 356 038	234 136	2. 26
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 284 927		1 284 927	643 478	641 449	99. 68
	Charges constatées d'avance (3)	546		546	2 432	1 887-	77. 57-
	Total III	11 968 843		11 968 843	11 130 284	838 559	7. 53
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	20 911 734	124 229	20 787 505	19 858 784	928 721	4. 68

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 587 492)	5 587 492		5 587 492			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 902 943		2 902 943			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	83 833		73 736		10 097	13. 69
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	191 868		20		191 848	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	119 867		201 945		82 078-	40. 64-
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	8 886 003		8 766 136		119 867	1. 37
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 070 640		2 359 465		288 825-	12. 24-
	Concours bancaires courants			63		63-	100. 00-
	Emprunts et dettes financières diverses	9 407 639		8 417 805		989 834	11. 76
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 765		128 772		77 006-	59. 80-
	Dettes fiscales et sociales	361 480		83 543		277 937	332. 69
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 000		5 000			
	Autres dettes	4 978		98 000		93 022-	94. 92-
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	11 901 502		11 092 648		808 854	7. 29
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	20 787 505		19 858 784		928 721	4. 68

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

10 167 074 9 031 789



ANNEXES COMPTABLES

CAZES-GODDYN
500 Rue Léon Blum
Immeuble Le Thélème
34965 Montpellier cedex 2

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 20 787 505.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 930 108.33 Euros et dégageant un bénéfice de 119 867.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	992		
Installations générales agencements aménagements divers			3 384
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 174		1 083
Immobilisations corporelles en cours			2 770
TOTAL	29 166		7 237
Autres participations	8 778 798		181 266
Prêts, autres immobilisations financières	40 000		400
TOTAL	8 818 798		181 666
TOTAL GENERAL	8 847 964		188 903

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		992		
Installations générales agencements aménagements divers			3 384	3 384
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		992	30 249	30 249
Immobilisations corporelles en cours			2 770	2 770
TOTAL		0	36 403	36 403
Autres participations		93 977	8 866 087	8 866 087
Prêts, autres immobilisations financières			40 400	40 400
TOTAL		93 977	8 906 487	8 906 487
TOTAL GENERAL		93 976	8 942 891	8 942 891

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		67		67
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 464	4 698		12 162
TOTAL	7 464	4 765		12 229
TOTAL GENERAL	7 464	4 765		12 229

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	67				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 698				
TOTAL	4 765				
TOTAL GENERAL	4 765				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	112 000				112 000
TOTAL	112 000				112 000
TOTAL GENERAL	112 000				112 000

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	556 266	1 -	556 266
Prêts	40 000		40 000
Autres immobilisations financières	400		400
Autres créances clients	93 197	93 197	
Personnel et comptes rattachés	552	552	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 847	9 847	
Divers état et autres collectivités publiques	4 102	4 102	
Groupe et associés	10 506 702	10 506 702	
Débiteurs divers	68 971	68 971	
Charges constatées d'avance	546	546	
TOTAL	11 280 582	10 683 916	596 666

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 445	2 445		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 068 195	333 767	1 201 977	532 451
Fournisseurs et comptes rattachés	51 765	51 765		
Personnel et comptes rattachés	12 275	12 275		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 492	45 492		
Impôts sur les bénéfices	278 606	278 606		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 128	24 128		
Autres impôts taxes et assimilés	978	978		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 000	5 000		
Groupe et associés	9 407 639	9 407 639		
Autres dettes	4 978	4 978		
TOTAL	11 901 502	10 167 074	1 201 977	532 451
Emprunts remboursés en cours d'exercice	288 489			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	4.0000	1 396 873			1 396 873

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	86 688
Autres créances	4 102
Total	90 790

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	86 688
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 550
FORMATION CONTINUE A RECEVOIR	552
Total	90 790

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 445
Emprunts et dettes financières diverses	65 924
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 698
Dettes fiscales et sociales	9 029
Autres dettes	1 001
Total	82 097

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
EMPRUNT INTERETS COURUS	2 445
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	3 698
CONGES A PAYER	6 701
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	2 128
ETAT CHARGES A PAYER	200
ASSOCIES INTERETS COURUS	65 924
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	1 001
Total	82 097

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	546
Total	546

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FOURNISSEURS CHARGES CONSTATEES AVANCE	5 4 6		
Total	5 4 6		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- HOTEL ET RESIDENCE LE MAS DES AR	253 766	100. 00	84 167
- HOTEL DU MIDI PALAVAS	68 202	100. 00	80 219
- SAS MONTPELLIER MEDITERRANEE	84 156	100. 00	167 876
- HOTEL DE LA PLAGE LE PONANT	128 369	100. 00	133 759
- SARL MAS DES ARCADES	431 776	100. 00	109 801
- SARL MONTPELLIER LYRE	335 124	100. 00	261 623
- SAS LES POISSONS BLEUS	52 406	100. 00	263 848
- SAS VALCOMEDIA SERVICES	435 696	100. 00	145 843
- SARL ARRELIA SERVICES	15 363	100. 00	17 076
- SARL TABLE DU MAS	91 844	55. 00	34 789
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL BLEU CONFORT CASTILLET	272 404	45. 00	21 851
- SARL BLEU SERVICES CASTILLET	75 484	45. 00	8 745
- SAS 48 CANEBIERES SERVICES	561 281	18. 00	51 379
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			