

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 : 1991 B 00326

Numéro SIREN : 381 656 289

Nom ou dénomination : FIMHOTEL

Ce dépôt a été enregistré le 14/05/2024 sous le numéro de dépôt B2024/003630

Désignation de l'entreprise : SAS FIMHOTEL Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Mas de la Garrigue 66600 RIVESALTES Durée de l'exercice précédent* 12

Número SIRET* 3 8 1 6 5 6 2 8 9 0 0 0 1 8 Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2022

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACIIF IMMOBILISÉES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	20 225	
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 633	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	39 996	
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	6 333 879	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE	4 458	
	Prêts	BF	BG	452 833	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	14 170		
TOTAL (II)		BJ	BK	6 865 561	
ACIIF CIRCULANT STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	300	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	156 024	
	Autres créances (3)	BZ	CA	13 414 848	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités	CF	CG	3 481 316		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	9 805	
	TOTAL (III)	CJ	CK	17 062 292	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	23 927 853	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise SAS FIMHOTEL

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	13 856 251
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	121 339
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	14 021 590
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 934 873
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	6 635 662
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	45 148
	Dettes fiscales et sociales	DY	288 676
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 904
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	9 906 263
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL (V)	EE	23 927 853
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	{ Ecart de réévaluation libre	1D	
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 270 602
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS FIMHOTEL										Néant ☐ *					
										Exercice N					
										France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				FA		FB		FC						
	Production vendue { biens * services *				FD		FE		FF						
					FG	627 102	FH		FI	627 102					
	Chiffres d'affaires nets *				FJ	627 102	FK		FL	627 102					
	Production stockée *								FM						
	Production immobilisée *								FN						
	Subventions d'exploitation								FO						
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)								FP	229 824					
	Autres Produits (1) (11)								FQ	15					
	Total des produits d'exploitation (2) (I)										FR	856 941			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *										FS				
	Variation de stock (marchandises) *										FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *										FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *										FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *										FW	211 883			
	Impôts, taxes et versements assimilés *										FX	8 825			
	Salaires et traitements *										FY	373 767			
	Charges sociales (10)										FZ	110 139			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations				- dotations aux amortissements *				GA	6 533				
						- dotations aux provisions				GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*								GC					
						Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD					
	Autres charges (12)										GE	5 003			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)										GF	716 150			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	140 792				
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)										GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)										GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)										GJ	62 359			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)										GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)										GL	21 742			
	Reprises sur provisions et transferts de charges										GM				
	Différences positives de change										GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement										GO				
	Total des produits financiers (V)										GP	84 101			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *										GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)										GR	86 971			
	Différences négatives de change										GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement										GT				
	Total des charges financières (VI)										GU	86 971			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	-2 871				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	137 921				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SAS FIMHOTEL</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	79	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	79	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-79
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	16 503
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	941 042
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	819 703
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	121 339
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)						HY		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier						IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP	7 064
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								1J	74 224
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)								1K	10 902
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)								HX	
	(9)	Dont transfert de charges								RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								RD	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	10 047
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9								A3	
		dont cotisations facultatives Madelin A7								A4	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N	
								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
CHEQUE NO 9911980 CONTRAVENTION								35			
TAXE S/ SALAIRE AMR RETARD TS								44			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

FIMHOTEL
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : Mas de la Garrigue - Péage Nord Roussillon, 66600 RIVESALTES
381656289 RCS PERPIGNAN

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 121 339,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 121 339,00 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 13 977 590,00 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 MARS 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Henry GAUZE





CUBAYNES - PUJO - BERTHAUD
& ASSOCIÉS

CP Audit

CUBAYNES - PUJO - BERTHAUD

Expertise et révision comptable

Tecnosud, 607 rue Félix Trombe,

66000 PERPIGNAN

Tél : 04.68.68.20.20 - Télécopie : 04.68.68.20.19

www.cp-audit.com - e-mail : cp@cp-audit.com

SAS FIMHOTEL

ooOoo

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

BILAN & ANNEXES



Tecnosud 607 rue Félix Trombe
66000 Perpignan
Tél. : +33 (0)4 68 68 20 20
Fax : +33 (0)4 68 68 20 19
cp@cp-audit.com
www.cp-audit.com

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 Septembre 2022

Mesdames et Messieurs les actionnaires,

1/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 26 mars 1991, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS FIMHOTEL relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2022, 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 octobre 2021 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.



2/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 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 titres de participations figurant à l'actif du bilan de votre société sont évalués selon les modalités présentes dans la note Règles et méthodes comptables. Nos travaux ont consisté à :
 - o Apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations des valeurs d'inventaires et, le cas échéant, vérifier le calcul de la provision pour dépréciation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes 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 pris isolément.

3/ VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

- **Le rapport de gestion du Président, ne présente pas les informations relatives aux délais de paiements des fournisseurs et des clients (nombre et montant total des factures reçues ou émises à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, rapportées au total des achats de l'exercice pour les factures reçues et au total des ventes pour les factures émises C. com. Art. L.441-6-1 et D.441-4).**



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'exercices 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.

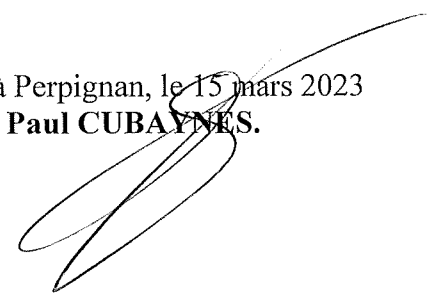
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



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 l'association 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 15 mars 2023
Jean Paul CUBAYNES.



SAS FIMHOTEL

BILAN ET ANNEXES

Exercice clos le 30 septembre 2022

BILAN ACTIF

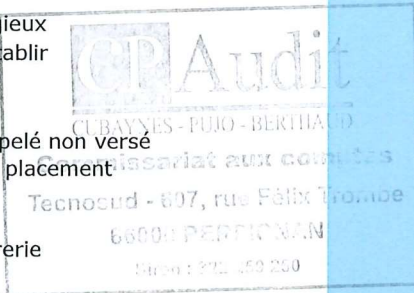
BILAN PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXES

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/22	Valeurs nettes au 30/09/21	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 225	7 622	12 603	165
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	39 996	15 722	24 274	154
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	6 333 879	6 333 879		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	4 458	4 458		
Prêts	452 833	452 833		
Autres immobilisations financières	14 170	14 170		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	6 865 561	6 828 684	36 877	1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	300	300		
Créances				
Clients	74 424	32 901	41 522	126
Clients douteux, litigieux				
Clients Factures à établir	81 600	40 800	40 800	100
Autres	262 701	259 287	3 414	1
Groupe et associés	13 152 147	12 780 948	371 198	3
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 481 316	3 890 830	-409 514	-11
Charges constatées d'avance	9 805	7 587	2 217	29
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 062 292	17 012 654	49 638	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	23 927 853	23 841 338	86 515	



En Euro

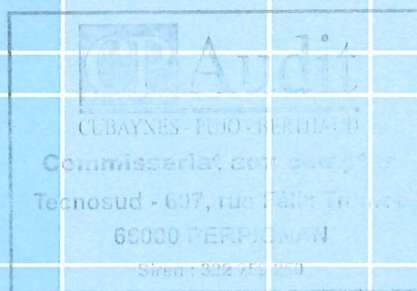
PASSIF	Valeurs au 30/09/22	Valeurs au 30/09/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000	40 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	4 000	4 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	13 856 251	10 649 462	3 206 788	30
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	121 339	3 206 788	-3 085 449	-96
SITUATION NETTE	14 021 590	13 900 251	121 339	1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 021 590	13 900 251	121 339	1
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges		219 777	-219 777	-100
TOTAL PROVISIONS		219 777	-219 777	-100
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit	2 934 873	3 269 524	-334 651	-10
Emprunts et dettes financières diverses				
Groupe et associés	6 635 662	6 258 815	376 847	6
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	24 780	25 443	-662	-3
Fournisseurs, factures non parvenues	20 367	20 367		
Dettes fiscales et sociales	288 676	92 677	195 999	211
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 904	54 483	-52 580	-97
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	9 906 263	9 721 310	184 953	2
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	23 927 853	23 841 338	86 515	

En Euro

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	627 102	100	428 601	100	198 501	46
Montant net du chiffre d'affaires	627 102	100	428 601	100	198 501	46
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			17 315	4	-17 315	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	229 824	37	6 111	1	223 713	
Autres produits	15		2		13	592
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	856 941	137	452 030	105	404 911	90
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises			123		-123	-100
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-91		91	100
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	211 883	34	177 731	41	34 152	19
Impôts, taxes et versements assimilés	8 825	1	8 239	2	586	7
Salaires et traitements	373 767	60	164 585	38	209 182	127
Charges sociales	110 139	18	39 897	9	70 242	176
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	6 533	1	3 719	1	2 814	76
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5 003	1	13 303	3	-8 301	-62
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	716 150	114	407 505	95	308 644	76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	140 792	22	44 525	10	96 267	216
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

En Euro

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation	62 359	10	3 052 866	712	-2 990 507	-98
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.						
Autres intérêts et produits assimilés	21 742	3	13 397	3	8 344	62
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	84 101	13	3 066 263	715	-2 982 163	-97
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées	86 971	14	86 918	20	53	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	86 971	14	86 918	20	53	
RÉSULTAT FINANCIER	-2 871		2 979 345	695	-2 982 216	-100
RÉSULTAT COURANT avant impôts	137 921	22	3 023 870	706	-2 885 949	-95
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	79				79	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	79				79	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-79				-79	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	16 503	3	-182 918	-43	199 421	109
TOTAL DES PRODUITS	941 042	150	3 518 293	821	-2 577 251	-73
TOTAL DES CHARGES	819 703	131	311 505	73	508 197	163
Bénéfice ou Perte	121 339	19	3 206 788	748	-3 085 449	-96



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 30/09/2022 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.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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.

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

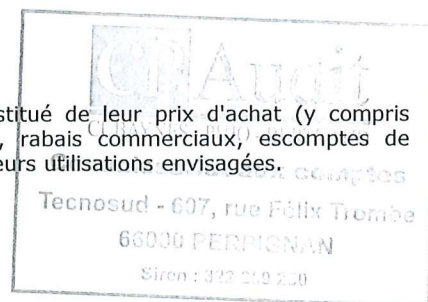
- Matériels et outillages	de 3 à 5 ans ans
- Matériel de transport	de 3 à 5 ans ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	6 ans

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.

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.



3518 - SAS FIMHOTEL

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

En Euro

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES



En Euro

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	12 474		13 410
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 633		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	9 440		30 000
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	15 688		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	20 535		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			49 296		30 000
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		6 362 579		
	Autres titres immobilisés		4 910		
	Prêts et autres immobilisations financières		467 003		
TOTAL			6 834 492		
TOTAL GENERAL			6 896 262		43 410

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			25 884	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				3 633	
		Inst. gal. agen. amé. divers			39 440	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			15 688	
		Mat. bureau, inform., mobilier			20 535	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					79 296	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				6 362 579	
	Autres titres immobilisés				4 910	
	Prêts & autres immob. financières				467 003	
TOTAL					6 834 492	
TOTAL GENERAL					6 939 672	

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		4 852	807		5 659
TOTAL		4 852	807		5 659
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 633			3 633
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	370	2 644		3 014
	Matériel de transport	11 130	1 752		12 882
	Mat. bureau et informatiq., mob.	18 442	1 330		19 772
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		33 574	5 726		39 300
TOTAL GENERAL		38 426	6 533		44 959

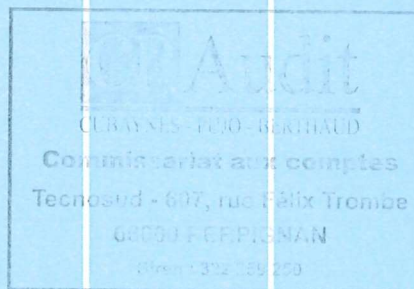
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
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						

En Euro

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)				
ALTOTEL - -	160 000	-1 486 462	99,99	-52 033
FIDHOREST - -	42 686	792 986	100,00	89 323
GAMA - -	60 980	1 399 288	100,00	814 690
SHEBC - -	76 225	-662 648	99,99	-37 396
HESAVA - -	10 200	86 556	99,85	14 565
A3 HOTEL - -	411 612	-991 262	99,99	-2 509
LITTORAL DE GARRIGUE - -	137 204	-99 401	99,98	35 669
HOTEL A1 - -	15 000	267 469	99,33	78 503
POLYGONE - -	15 000	-377 473	99,33	160 838
SOCIETE HOTELIERE FLOIRAC - -	83 847	2 006 516	99,80	164 854
EUROPA - -	1 000	-1 284 818	99,90	-155 398
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SHEIGN - -	4 000 000	4 113 666	50,00	443 176
ROUSSILLON PROMOTION BIS - -	7 775		33,33	
ESPACE FINANCES - -	40 500		46,54	
FLOIRAC CHANUT LIMOGES - -	183 000	2 217 838	49,95	158 490
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				



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)

ALTOTEL - -
FIDHOREST - -
GAMA - -
SHEBC - -
HESAVA - -
A3 HOTEL - -
LITTORAL DE GARRIGUE - -
HOTEL A1 - -
POLYGONE - -
SOCIETE HOTELIERE FLOIRAC - -
EUROPA - -
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)
SHEIGN - -

(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 mentionnent 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

(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.

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 avais données 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)		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 données 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																	
ROUSSILLON PROMOTION BIS - -		7 775		33,33															
ESPACE FINANCES - -		40 500		46,54															
FLOIRAC CHANUT LIMOGES - -		183 000		49,95															

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Filiales non reprises au § A :
 - Filiales françaises
 - Filiales étrangères
- Participations non reprises au § A :
 - Dans des sociétés françaises
 - 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.

En Euro

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			
	Prêts (1) (2)	452 833		452 833
	Autres immobilisations financières	14 170		14 170
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	156 024	156 024	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	240	240	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	9 949	9 949	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	13 585 619		13 585 619
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	252 512	252 512	
	Charges constatées d'avance	9 805	9 805	
TOTAUX		14 481 151	428 530	14 052 622
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 805
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	9 805

Audit

CUBAYNES - PUJO - BERTHAUD

Commissariat aux comptes
Tecnosud - 627, rue Félix Trombe
66000 PERPIGNAN

Siret : 322 259 250

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	81 600
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	81 600

3518 - SAS FIMHOTEL

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

En Euro

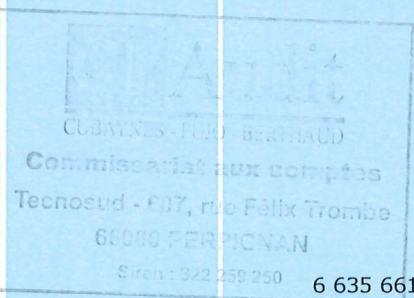


En Euro

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	229 518	229 518		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 705 355	-208 000	2 431 743	481 612
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	45 148	45 148		
Personnel & comptes rattachés	34 252	34 252		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	33 958	33 958		
Etat & Impôts sur les bénéfices	158 272	158 272		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	53 953	53 953		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	8 242	8 242		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	6 635 662	1		6 635 661
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 904	1 904		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	9 906 263	357 247	2 431 743	7 117 273

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



En Euro

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

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes



11 671

20 367

49 506

TOTAL DES CHARGES À PAYER

81 544

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus			150 000			150 000
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)			150 000			150 000
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL			150 000			150 000