

ARRELIA

Société par actions simplifiée au capital de 5.587.492 euros
Siège social : 121 Avenue Jacqueline Auriol – 34130 MAUGUIO
498 790 161 RCS MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conforme à l'original

Matthieu BLANC

Certifiés conformes à l'original

par la société HMBL

Président

Représentée par M. Matthieu BLANC

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 240 511		1 240 511	930 108	310 403	33. 37
Chiffre d'affaires NET	1 240 511		1 240 511	930 108	310 403	33. 37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				16 833	16 833-	100. 00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			16 758	25 380	8 621-	33. 97-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 257 270	972 321	284 948	29. 31
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 *			539 028	476 479	62 548	13. 13
Impôts, taxes et versements assimilés			8 164	6 685	1 479	22. 13
Salaires et traitements			247 134	198 745	48 389	24. 35
Charges sociales			78 379	65 699	12 680	19. 30
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 591	4 765	173-	3. 63-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			17 268	25 341	8 073-	31. 86-
Total des Charges d'exploitation (II)			894 565	777 715	116 850	15. 02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			362 705	194 607	168 098	86. 38
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 afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			8 266		8 266-	100. 00-
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		8 266-	100. 00-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	105 842		88 452		17 390	19. 66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	105 842		88 452		17 390	19. 66
2. Résultat financier (V-VI)	105 842-		80 187-		25 655-	31. 99-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	256 863		114 420		142 443	124. 49
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 570		9 316		3 746-	40. 21-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	5 570		9 316		3 746-	40. 21-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 570		9 316		3 746-	40. 21-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	148 417-		3 869		152 286-	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	1 262 840		989 903		272 937	27. 57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	851 990		870 036		18 046-	2. 07-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	410 850		119 867		290 983	242. 75

* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

657

8 266

86 360

65 887

CAZES-GODDYN

ARRELIA

Société par actions simplifiée au capital de 5.587.492 euros
Siège social : 121 Avenue Jacqueline Auriol – 34130 MAUGUIO
498 790 161 RCS MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conforme à l'original

Matthieu BLANC

Certifiés conformes à l'original

par la société HMBL

Président

Représentée par M. Matthieu BLANC

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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						
	Autres immobilisations corporelles	42 592	16 820	25 773	21 405	4 368	20. 40
	Immobilisations en cours				2 770	2 770-	100. 00-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	8 309 822	112 000	8 197 822	8 197 822		
	Créances rattachées à des participations	851 866		851 866	556 266	295 600	53. 14
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	40 000		40 000	40 000		
	Autres immobilisations financières	400		400	400		
	Total II	9 244 680	128 820	9 115 860	8 818 662	297 198	3. 37
ACTIF CIRCULANT	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)						
	Clients et comptes rattachés	156 062		156 062	93 197	62 865	67. 45
	Autres créances	12 414 702		12 414 702	10 590 174	1 824 529	17. 23
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	94 451		94 451	1 284 927	1 190 476-	92. 65-
	Charges constatées d'avance (3)	1 736		1 736	546	1 191	218. 22
	Total III	12 666 951		12 666 951	11 968 843	698 108	5. 83
	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)	21 911 631	128 820	21 782 811	20 787 505	995 306	4. 79

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 587 492) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 587 492 2 902 943	5 587 492 2 902 943		
	Réserves				
	Réserve légale	89 827	83 833	5 994	7. 15
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	5 741	191 868	186 127-	97. 01-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	410 850	119 867	290 983	242. 75
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	8 996 853	8 886 003	110 850	1. 25
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	1 736 481	2 070 640	334 159-	16. 14-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	10 793 182	9 407 639	1 385 543	14. 73
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 825	51 765	4 940-	9. 54-
	Dettes fiscales et sociales	95 046	361 480	266 434-	73. 71-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 000	5 000-	100. 00-
	Autres dettes	114 425	4 978	109 447	NS
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	12 785 958	11 901 502	884 456	7. 43
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	21 782 811	20 787 505	995 306	4. 79

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 11 388 436 10 167 074

ARRELIA

Société par actions simplifiée au capital de 5.587.492 euros
Siège social : 121 Avenue Jacqueline Auriol – 34130 MAUGUIO
498 790 161 RCS MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conforme à l'original

Matthieu BLANC

Certifiés conformes à l'original

par la société HMBL

Président

Représentée par M. Matthieu BLANC



ANNEXES COMPTABLES

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 21 782 811.08 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 240 511.30 Euros et dégageant un bénéfice de 410 850.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	3 384		8 959
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 249		
Immobilisations corporelles en cours	2 770		
TOTAL	36 403		8 959
Autres participations	8 866 087		295 600
Prêts, autres immobilisations financières	40 400		
TOTAL	8 906 487		295 600
TOTAL GENERAL	8 942 891		304 559

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			12 343	12 343
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 249	30 249
Immobilisations corporelles en cours		2 770		
TOTAL		2 770	42 592	42 592
Autres participations			9 161 687	9 161 687
Prêts, autres immobilisations financières			40 400	40 400
TOTAL			9 202 087	9 202 087
TOTAL GENERAL		2 770	9 244 680	9 244 680

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	1 164		1 231
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 162	3 427	0 -	15 589
TOTAL	12 229	4 591	0 -	16 820
TOTAL GENERAL	12 229	4 591	0 -	16 820

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 164				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 427				
TOTAL	4 591				
TOTAL GENERAL	4 591				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	851 866	1	851 866
Prêts	40 000		40 000
Autres immobilisations financières	400		400
Autres créances clients	156 062	156 062	
Impôts sur les bénéfices	107 723	107 723	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 908	9 908	
Divers état et autres collectivités publiques	3 550	3 550	
Groupe et associés	12 203 430	12 203 430	
Débiteurs divers	90 091	90 091	
Charges constatées d'avance	1 736	1 736	
TOTAL	13 464 766	12 572 500	892 266

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	2 053	2 053		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 734 428	336 906	1 110 012	287 510
Fournisseurs et comptes rattachés	46 825	46 825		
Personnel et comptes rattachés	17 365	17 365		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 838	28 838		
Taxe sur la valeur ajoutée	46 566	46 566		
Autres impôts taxes et assimilés	2 277	2 277		
Groupe et associés	10 793 182	10 793 182		
Autres dettes	114 425	114 425		
TOTAL	12 785 958	11 388 436	1 110 012	287 510
Emprunts remboursés en cours d'exercice	336 905			

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	110 137
Autres créances	27 550
Total	137 687

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	110 137
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	24 000
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 550
Total	137 687

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 053
Emprunts et dettes financières diverses	83 228
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 399
Dettes fiscales et sociales	23 520
Autres dettes	63 217
Total	176 417

ARRELIA

Société par actions simplifiée au capital de 5.587.492 euros
Siège social : 121 Avenue Jacqueline Auriol – 34130 MAUGUIO
498 790 161 RCS MONTPELLIER

(La "Société")

**EXTRAIT DU PROCES – VERBAL DE L’ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE EN DATE DU 28 JUIN 2024**

L’an deux mille vingt-quatre,
Le 28 juin,
A 19 heures 30.

[...]

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 2023 ;

[...]

- Pouvoirs pour les formalités.

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023)

L’Assemblée Générale,

Décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant 410.850 euros, de la manière suivante :

Origine

– Résultat de l'exercice : **410.850 €**

Affectation

– A la réserve légale soit : 20.542 €

S'élevant ainsi à 110.369 €

– A titre de dividende aux associés : 200.000 €

Réparti comme suit :

- *Au profit de la société HMBL :* 50.000 €
- *Au profit de la société OC SANTE :* 150.000 €
- Au compte « report à nouveau » : 190.308 €

S'élevant ainsi à 196.049 €

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

Prend acte, conformément à l’article 243 bis du Code général des impôts, des distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices sociaux :

Exercice	Revenus éligibles à l’abattement		Revenus non éligibles à l’abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2022	0	0	300.000 €
31 décembre 2021	0	0	0
31 décembre 2020	0	0	0

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 20 heures 30.

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

Matthieu BLANC

HMBL
Président et associé
Représentée par M. Matthieu BLANC