

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 28 MARS 2025**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 197 308,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 197 308,00 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 14 977 413,00 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 MARS 2025

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

Certifié conforme
Le Président
Henry GAUZE



Désignation de l'entreprise : <u>SAS FIMHOTEL</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>Mas de la Garrigue 66600 RIVESALTES</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>3 8 1 6 5 6 2 8 9 0 0 0 1 8</u>		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, <u>30/09/2024</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA					
AC IIF IMMOBILISÉES *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC	Certifié conforme A. G. AUZE		
		CX		CQ			
		AF	41 484	AG		18 414	23 070
		AH		AI			
		AJ		AK			
		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN		AO			
		AP		AQ			
		AR	3 633	AS	3 633		
		AT	88 420	AU	51 292	37 128	
		AV		AW			
		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS		CT			
		CU	6 362 459	CV	28 700	6 333 759	
		BB		BC			
		BD	5 063	BE	452	4 611	
		BF	452 833	BG		452 833	
		BH	14 170	BI		14 170	
	TOTAL (II)		BJ	6 968 061	BK	102 491	6 865 571
AC IIF CIRCULANT	STOCKS *	BL		BM			
		BN		BO			
		BP		BQ			
		BR		BS			
		BT		BU			
	CRÉANCES	BV	300	BW		300	
		BX	141 832	BY		141 832	
		BZ	21 094 165	CA	433 473	20 660 692	
	DIVERS	CB		CC			
		CD		CE			
		CF	1 583 265	CG		1 583 265	
		CH	21 931	CI		21 931	
Comptes de régularisation	CJ	22 841 494	CK	433 473	22 408 021		
	CW						
	CM						
	CN						
	CO	29 809 555	1A	535 963	29 273 592		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'1 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		
	Ecart 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 BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	14 780 105	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	197 308	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	15 021 413	
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	4 710 211	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	9 171 490	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	97 393	
	Dettes fiscales et sociales			DY	162 442	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	110 642	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	14 252 179		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	29 273 592		
REINVOIS	(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	5 080 689	
(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

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2024

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	179				FB	179							
	Production vendue { biens * services *				FD					FE								
					FG	644 229				FH	644 229							
	Chiffres d'affaires nets *				FJ	644 407				FK	644 407							
	Production stockée *																	
	Production immobilisée *																	
	Subventions d'exploitation																	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)								12 842									
	Autres Produits (1) (11)								9									
	Total des produits d'exploitation (2) (I)										FR		657 259					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *										FS		206					
	Variation de stocks (marchandises) *										FT							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *										FU		-148					
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *										FV							
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *										FW		322 700					
	Impôts, taxes et versements assimilés *										FX		4 701					
	Salaires et traitements *										FY		373 291					
	Charges sociales (10)										FZ		133 345					
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations				- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *				HS	GA				16 371			
						- dotations aux provisions				GB								
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *								GC								
						Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD								
	Autres charges (12)										GE		53					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)										GF		850 519					
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG		-193 260						
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		1 265 090					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)										GK							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)										GL		115 933					
	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		1 381 023					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *										GQ							
	Intérêts et charges assimilées (6)										GR		1 135 130					
	Différences négatives de change										GS							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement										GT							
	Total des charges financières (VI)										GU		1 135 130					
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV		245 893						
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW		52 633						

* 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 15 550	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 15 550	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI -15 550	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK -160 225	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 2 038 281	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 1 840 973	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN 197 308	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP 13 568
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH 15 550
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ 543 892
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK 153 052
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX 4 500
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1 12 842
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9			
	dont cotisations facultatives Madelin A7			
	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	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
	FACTURES SFR 2019 SHLF	1 795		
	FACTURES SFR 2019 HDP	3 593		
	FC SFR 2019 SHF	5 062		
	FC SFR 2019 SHEBC	5 100		

SAS FIMHOTEL RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2024

Aux associés,

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 FIMHOTEL relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaires aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le 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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.821-55 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.

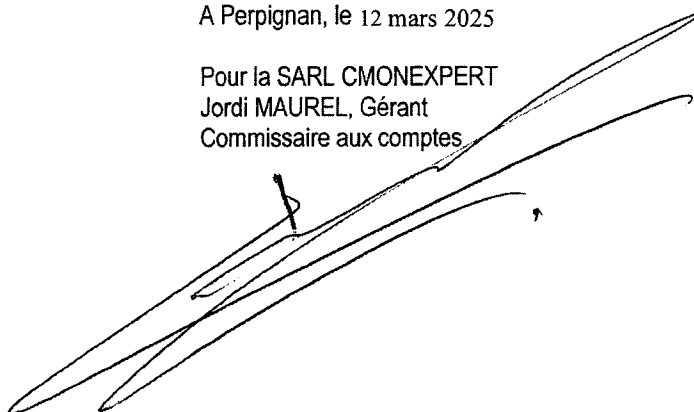
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

A Perpignan, le 12 mars 2025

Pour la SARL CMONEXPERT
Jordi MAUREL, Gérant
Commissaire aux comptes

A large, stylized handwritten signature in black ink, slanted upwards from left to right, crossing over itself multiple times.

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/24	Situation nette au 30/09/23	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	23 070	22 329	742	3
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	37 128	43 092	-5 965	-14
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	6 333 759	6 333 759		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	4 611	4 458	153	3
Prêts	452 833	452 833		
Autres immobilisations financières	14 170	14 170		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	6 865 571	6 870 641	-5 070	
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	116 271	135 509	-19 237	-14
Clients douteux, litigieux				
Clients Factures à établir	25 561	32 000	-6 439	-20
Autres	313 544	367 001	-53 457	-15
Groupe et associés	20 347 148	14 930 965	5 416 183	36
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 583 265	2 405 457	-822 192	-34
Charges constatées d'avance	21 931	14 513	7 419	51
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22 408 021	17 885 745	4 522 277	25
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	29 273 592	24 756 385	4 517 207	18

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Situation au 30/09/23	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	14 780 105	13 977 590	802 516	6
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	197 308	802 516	-605 208	-75
SITUATION NETTE	15 021 413	14 824 105	197 308	1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 021 413	14 824 105	197 308	1
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				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit	4 710 211	3 871 937	838 274	22
Emprunts et dettes financières diverses				
Groupe et associés	9 171 490	5 864 673	3 306 818	56
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	61 791	33 880	27 910	82
Fournisseurs, factures non parvenues	35 603	21 567	14 036	65
Dettes fiscales et sociales	162 442	139 378	23 064	17
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	110 642	844	109 798	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	14 252 179	9 932 280	4 319 899	43
Ecarts de conversion passif				
Ajustement de N à la durée de N-1				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	29 273 592	24 756 385	4 517 207	18

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30-09-2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30-09-2022

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Sit. Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	179				179	
Production vendue (biens et services)	644 229	100	598 645	100	45 584	8
Montant net du chiffre d'affaires	644 407	100	598 645	100	45 763	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 842	2	3 405	1	9 437	277
Autres produits	9		22		-13	-58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	657 259	102	602 072	101	55 187	9
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	206		229		-23	-10
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-148		-44		-104	-234
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	322 700	50	211 318	35	111 382	53
Impôts, taxes et versements assimilés	4 701	1	11 060	2	-6 359	-57
Salaires et traitements	373 291	58	302 593	51	70 698	23
Charges sociales	133 345	21	116 404	19	16 941	15
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	16 371	3	12 009	2	4 361	36
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	53		1		52	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	850 519	132	653 570	109	196 949	30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-193 260	-30	-51 498	-9	-141 762	-275
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2022

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Sit. Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation	1 265 090	196	848 875	142	416 215	49
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.						
Autres intérêts et produits assimilés	115 933	18	56 275	9	59 658	106
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 381 023	214	905 149	151	475 873	53
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées	1 135 130	176	215 834	36	919 295	426
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 135 130	176	215 834	36	919 295	426
RÉSULTAT FINANCIER	245 893	38	689 315	115	-443 422	-64
RÉSULTAT COURANT avant impôts	52 633	8	637 817	107	-585 184	-92
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			2 500		-2 500	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 500		-2 500	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	15 550	2			15 550	
Sur opérations en capital			2 500		-2 500	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 550	2	2 500		13 050	522
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-15 550	-2			-15 550	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-160 225	-25	-164 699	-28	4 474	3
TOTAL DES PRODUITS	2 038 281	316	1 509 721	252	528 560	35
TOTAL DES CHARGES	1 840 973	286	707 206	118	1 133 768	160
Bénéfice ou Perte	197 308	31	802 516	134	-605 208	-75

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 30/09/2024 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
- Matériel de transport	de 3 à 5 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.

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	33 084		8 400
	Terrains				
	Constructions				
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 633		
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		39 440		
	Autres immos corporelles		15 688		2 748
	Matériel de transport		30 544		
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	89 305		2 748
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		6 362 459		
	Autres titres immobilisés		4 910		153
	Prêts et autres immobilisations financières		467 003		2 000
		TOTAL	6 834 372		2 153
		TOTAL GENERAL	6 956 761		13 301

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			41 484	
	Terrains					
	Constructions					
CORP.	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				18 435	
	Mat. bureau, inform., mobilier				30 544	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			92 052	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				6 362 459	
	Autres titres immobilisés				5 063	
	Prêts & autres immob. financières		2 000		467 003	
		TOTAL	2 000		6 834 525	
		TOTAL GENERAL	2 000		6 968 061	

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 756	7 658		18 414
TOTAL	10 756	7 658		18 414
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	3 633			3 633
Inst. générales agencem. amén.	6 958	3 944		10 902
Autres immobs corporelles	14 493	1 500		15 993
Mat. bureau et informatiq., mob.	21 129	3 268		24 397
Emballages récupérables divers				
TOTAL	46 212	8 712		54 925
TOTAL GENERAL	56 968	16 371		73 339

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							

Total général non ventilé

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

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		99,99	
FIDHOREST - -	42 686		100,00	
GAMA - -	60 980		100,00	
SHEBC - -	76 225		99,99	
HESAVA - -	10 200		99,85	
A3 HOTEL - -	411 612		99,99	
LITTORAL DE GARRIGUE - -	137 204		99,98	
HOTEL A1 - -	15 000		99,33	
POLYGONE - -	15 000		99,33	
SOCIETE HOTELIERE FLOIRAC - -	83 847		99,80	
EUROPA - -	1 000		99,90	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SHEIGN - -	4 000 000		50,00	
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

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

En Euro

Du 01/10/2023 au 30/09/2024
COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30 09 2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30 09 2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

SHEIGN - -
ROUSSILLON PROMOTION BIS - -
ESPACE FINANCES - -
FLOIRAC CHANUT LIMOGES - -

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT
LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

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

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

4 000 000
7 775
40 500
183 000

Brute

Nette

50,00

33,33

46,54

49,95

- (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 CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	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	141 832	141 832	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	37 284	37 284	
	Etat & autres	23 595	23 595	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	20 780 621		20 780 621
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	252 665	252 665	
	Charges constatées d'avance	21 931	21 931	
TOTAUX		21 724 932	477 308	21 247 623
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	2 000	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 000	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		21 931
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	21 931

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		25 561
Autres créances		
Disponibilités		11 375
	TOTAL	36 936

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 710 211	4 710 211		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	97 393	97 393		
Personnel & comptes rattachés	74 311	74 311		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	40 943	40 943		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	40 207	40 207		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 981	6 981		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	9 171 490			9 171 490
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	110 642	110 642		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	14 252 179	5 080 689		9 171 490

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

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	18 792
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 603
Dettes fiscales et sociales	75 886
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	848
TOTAL DES CHARGES À PAYER	131 129



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3518 - SAS FIMHOTEL

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30 09 2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30 09 2022

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						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL