

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 30 JUIN 2025

L’an deux mille vingt-cinq,
Le 20 juin,
A 19 heures.

[...]

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

- [...]
- Affectation du résultat de l’exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- [...]
- Pouvoirs en vue de l’accomplissement des formalités.

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l’exercice clos le 31 décembre 2024)

L’Assemblée Générale,

Décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice s'élevant -133.724 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat déficitaire de l’exercice : -133.724 €

Affectation

- Absorption de la perte par prélèvement sur le compte « report à nouveau » : 133.724 €
S’élevant ainsi à 62.325 €

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 2023	0	0	200.000 €
31 décembre 2022	0	0	300.000 €
31 décembre 2021	0	0	0

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

[...]

QUATRIEME RESOLUTION

(Pouvoirs en vue de l'accomplissement des 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.

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 PAR LE PRESIDENT

Matthieu BLANC

Le Président

HMBL

représentée par son gérant

M. Matthieu BLANC

ARRELIA

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

La « **Société** »

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Certifiés conformes à l'original.

Certifiés conformes

Le Président,
la société HMBL,
représentée par son gérant
M. Matthieu BLANC

Matthieu BLANC

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 534 821		1 534 821	1 240 511		294 310	23. 72
Chiffre d'affaires NET	1 534 821		1 534 821	1 240 511		294 310	23. 72
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 500			1 500	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			154 003	16 758		137 245	818. 97
Total des Produits d'exploitation (I)			1 690 325	1 257 270		433 055	34. 44
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			31			31	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			596 408	539 028		57 380	10. 65
Impôts, taxes et versements assimilés			9 139	8 164		975	11. 94
Salaires et traitements			355 357	247 134		108 223	43. 79
Charges sociales			121 571	78 379		43 192	55. 11
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 643	4 591		1 052	22. 91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			500 000			500 000	
Dotations aux provisions							
Autres charges			154 214	17 268		136 946	793. 06
Total des Charges d'exploitation (II)			1 742 364	894 565		847 800	94. 77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			52 040-	362 705		414 744-	114. 35-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
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						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		1 000			1 000	
Intérêts et charges assimilées (4)		286 864	105 842		181 022	171. 03
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		287 864	105 842		182 022	171. 97
2. Résultat financier (V-VI)		287 864-	105 842-		182 022-	171. 97-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		339 903-	256 863		596 766-	232. 33-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			5 570		5 570-	100. 00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		66 187			66 187	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		66 187	5 570		60 617	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		91			91	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		94 537			94 537	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		5 962			5 962	
Total VIII		100 590			100 590	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		34 403-	5 570		39 973-	717. 62-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		240 582-	148 417-		92 165-	62. 10-
Total des produits (I+III+V+VII)		1 756 512	1 262 840		493 672	39. 09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 890 236	851 990		1 038 246	121. 86
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		133 724-	410 850		544 574-	132. 55-

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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	48 022	22 463	25 559	25 773	213-	0. 83-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	16 272 553	113 000	16 159 553	8 197 822	7 961 731	97. 12
	Créances rattachées à des participations	188 266		188 266	851 866	663 600-	77. 90-
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	100 638		100 638	40 000	60 638	151. 59
	Autres immobilisations financières	400		400	400		
Total II		16 609 878	135 463	16 474 415	9 115 860	7 358 555	80. 72
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	5 850		5 850		5 850	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	300 698		300 698	156 062	144 636	92. 68
	Autres créances	12 602 744	503 550	12 099 194	12 414 702	315 508-	2. 54-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	5 977		5 977	94 451	88 474-	93. 67-
	Charges constatées d'avance (3)	1 577		1 577	1 736	160-	9. 20-
	Total III	12 916 846	503 550	12 413 296	12 666 951	253 655-	2. 00-
	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)		29 526 725	639 013	28 887 711	21 782 811	7 104 900	32. 62

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 587 492)	5 587 492	5 587 492				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 902 943	2 902 943				
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	110 369	89 827			20 542	22. 87
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	196 049	5 741			190 308	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	133 724-	410 850			544 574-	132. 55-
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	2 412				2 412	
	Total I	8 665 541	8 996 853			331 312-	3. 68-
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (1)	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 449 082	1 736 481			5 712 601	328. 98
	Concours bancaires courants	197				197	
	Emprunts et dettes financières diverses	12 248 277	10 793 182			1 455 095	13. 48
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	376 760	46 825			329 935	704. 61
	Dettes fiscales et sociales	123 840	95 046			28 795	30. 30
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	24 015	114 425			90 410-	79. 01-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	20 222 171	12 785 958			7 436 213	58. 16
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)							

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 28 887 711.44 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 534 821.30 Euros et dégageant un déficit de 133 724.43- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

Informations générales complémentaires

La SAS ARRELIA a constitué une groupe fiscal dont elle est société mère.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	12 343		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 249		5 430
TOTAL	42 592		5 430
Autres participations	9 161 687		8 057 268
Prêts, autres immobilisations financières	40 400		60 638
TOTAL	9 202 087		8 117 906
TOTAL GENERAL	9 244 680		8 123 336

	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			35 679	35 679
TOTAL			48 022	48 022
Autres participations	663 600	94 537	16 460 818	16 460 818
Prêts, autres immobilisations financières		1	101 038	101 038
TOTAL	663 600	94 537	16 561 856	16 561 856
TOTAL GENERAL	663 600	94 537	16 609 878	16 609 878

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		1 231	2 131		3 362
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 589	3 512	0-	19 101
TOTAL		16 820	5 643	0-	22 463
TOTAL GENERAL		16 820	5 643	0-	22 463
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 131				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 512				
TOTAL	5 643				
TOTAL GENERAL	5 643				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		2 412			2 412
TOTAL		2 412			2 412

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	1 000			113 000
Autres provisions pour dépréciation		503 550			503 550
TOTAL	112 000	504 550			616 550
TOTAL GENERAL	112 000	506 962			618 962

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		500 000			
financières		1 000			
exceptionnelles		5 962			

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	188 266	188 266	
Prêts	100 638	49 451	51 187
Autres immobilisations financières	400	400	
Autres créances clients	300 698	300 698	
Personnel et comptes rattachés	177	177	
Impôts sur les bénéfices	46 728	46 728	
Taxe sur la valeur ajoutée	55 232	55 232	
Divers état et autres collectivités publiques	3 550	3 550	
Groupe et associés	12 408 131	12 408 131	
Débiteurs divers	88 926	88 926	
Charges constatées d'avance	1 577	1 577	
TOTAL	13 194 322	13 143 135	51 187

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	66 150
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	5 513

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	18 575	18 575		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 430 704	1 064 092	4 170 436	2 196 176
Fournisseurs et comptes rattachés	376 760	376 760		
Personnel et comptes rattachés	24 125	24 125		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 853	26 853		
Taxe sur la valeur ajoutée	71 663	71 663		
Autres impôts taxes et assimilés	1 199	1 199		
Groupe et associés	12 248 277	12 248 277		
Autres dettes	24 015	24 015		
TOTAL	20 222 171	13 855 559	4 170 436	2 196 176
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	803 724			

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	229 821
Autres créances	26 578
Total	256 400

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	229 822
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	23 028
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 550
Total	256 400

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 575
Emprunts et dettes financières diverses	83 179
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 263
Dettes fiscales et sociales	30 990
Autres dettes	1 452
Total	204 458

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
EMPRUNTS INTERETS COURUS	18 378
BANQUES FRAIS A PAYER	197
ASSOCIES INTERETS	83 179
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	70 263
CONGES A PAYER	23 021
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	7 609
TAXE APPRENTISSAGE	310
CLIENTS AVOIRS A RECEVOIR	1 451
FORMATION CONTINUE	50
Total	204 458

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 577
Total	1 577

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FOURNISSEURS CHARGES CONSTATEES AVANCE	1 577		
Total	1 577		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- HOTEL ET RESIDENCE LE MAS DES AR	437 373	100.00	140 600
- HOTEL DU MIDI PALAVAS	56 882	100.00	6 813
- SAS MONTPELLIER MEDITERRANEE	336 733	100.00	245 173
- HOTEL DE LA PLAGE LE PONANT	1 100	100.00	87 187
- SARL FONCIERE ARRELIA	943 441	100.00	483 927
- SARL MONTPELLIER LYRE	825 116	100.00	312 362
- SAS LES POISSONS BLEUS	460 765	100.00	20 867
- SAS VALCOMEDIA SERVICES	739 821	100.00	251 515
- SARL ARRELIA SERVICES	862	100.00	857
- SARL TABLE DU MAS	197 550	55.00	44 458
- SAS CANEBIERE SERVICES	4 779 424	100.00	70 429
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL BLEU CONFORT CASTILLET	306 140	45.00	70 945
- SARL BLEU SERVICES CASTILLET	64 052	45.00	7 533
- SAS CETTA DOLCE	45 201	49.16	58 568
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			