

VICARTEM HOTELLERIE
Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 363 994 euros
Siège social : 35, boulevard de la Liberté
35000 RENNES
518 036 199 RCS RENNES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 10 MARS 2025

[...]

Première résolution

L'assemblée, ayant pris connaissance du rapport de gestion du Président, approuve ledit rapport, ainsi que l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice social clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils lui sont présentés, de même que toutes les opérations qu'ils traduisent et desquelles il résulte, pour ledit exercice, un bénéfice net comptable de 8.365.465,41 euros.

L'assemblée décide d'affecter la totalité de ce bénéfice au compte « Autres réserves », dont le montant sera ainsi porté de 6.968.318,65 euros à 15.333.784,06 euros.

L'assemblée constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

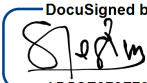
Cinquième résolution

L'assemblée confère tous pouvoirs à Me Marie CECCHI, avocat, 4 chemin Pierre Abélard – 35740 PACE, porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité consécutives aux présentes décisions.

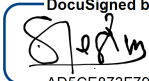
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le présent extrait du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire a été signé par le Président, en vue d'être déposé au greffe du Tribunal de Commerce de Rennes.

M. Sébastien MESLIN
Président

DocuSigned by:

AD5CE873F7954AA...

Pour copie certifiée conforme,
Le Président,
M. Sébastien MESLIN

DocuSigned by:

AD5CE873F7954AA...

SAS VICARTEM HOTELLERIE

35 Boulevard de la Liberté

35000 RENNES

N° SIRET : 51803619900025

ACTIVITE : Activités des sièges sociaux

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	44 437 595		44 437 595	44 438 678	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000	
	TOTAL (II)	44 452 610		44 452 610	44 453 693
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				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés				8 405	
Autres créances	1 442 825		1 442 825	3 615 240	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	480 712		480 712	460 125	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 923 537		1 923 537	4 083 770
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		46 376 147		46 376 147	48 537 463
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				15 000	15 000
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	363 994	363 994
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	12 437 132	12 437 132
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	36 399	18 874
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 968 319	
	Report à nouveau		(1 680 553)
	Résultat de l'exercice	8 365 465	8 666 397
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	462 250	392 913	
	Total des capitaux propres	28 633 559	20 198 756
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 000 000	1 000 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 850 789	5 685 442
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 747 105	21 254 149
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	144 694	174 477
			17 847
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		206 792	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	17 742 588	28 338 707
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	46 376 147	48 537 463
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 365 465,41	8 666 396,96
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		17 635 445	28 188 707
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		954	112
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				30/09/2024	30/09/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				27 670
	Montant net du chiffre d'affaires				27 670
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			968	1 522
	Autres produits			24	80
Total des produits d'exploitation (1)				992	29 272
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			401 321	523 577
	Impôts, taxes et versements assimilés			549	1 156
	Salaires et traitements				90 044
	Charges sociales du personnel			(639)	50 899
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1	4	
Total des charges d'exploitation (2)				401 232	665 680
RESULTAT D'EXPLOITATION				(400 239)	(636 408)

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(400 239)	(636 408)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 142 132 11 096	10 696 752
Total des produits financiers		1 153 228	10 696 752
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 301 057	1 306 375
Total des charges financières		1 301 057	1 306 375
RESULTAT FINANCIER		(147 829)	9 390 377
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(548 068)	8 753 969
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	27 975 211	5 014
Total des produits exceptionnels		27 975 211	5 014
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	35 18 992 305 69 338	135 1 92 450
Total des charges exceptionnelles		19 061 678	92 586
RESULTAT EXCEPTIONNEL		8 913 534	(87 572)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		29 129 432	10 731 038
TOTAL DES CHARGES		20 763 966	2 064 641
RESULTAT DE L'EXERCICE		8 365 465	8 666 397
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			10 696 752
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			1 078 956

Etats financiers au 30/09/2024

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **46 376 147** euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous la forme de liste, dont le total des produits est de **29 129 432** euros et un total **charges** de **20 763 966** euros et dégageant ainsi un **résultat** de **8 365 465** euros.

Il a une durée de **12** mois couvrant la période du **01/10/2023** au **30/09/2024**.

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

-REGLES ET METHODES COMPTABLES-

(Code du commerce - Art.R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024 ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement ANC n°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La **société VICARTEM HOTELLERIE** a signé une convention d'intégration fiscale avec la société mère, la SAS VICARTEM, le 10 mars 2010 pour une durée de 5 ans. L'impôt comptabilisé est celui qui aurait été dû si la société avait été fiscalement indépendante.

Evaluation des immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur valeur d'acquisition et une provision peut être constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

La valeur d'inventaire est déterminée selon de règles multicritères qui tiennent compte notamment de la situation nette, de la valeur des actifs et des perspectives de rentabilité à moyen terme des sociétés.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	44 438 678		18 991 222		18 992 305	44 437 595
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières	15 000		1 011 096		1 011 096	15 000
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	44 453 693		20 002 318		20 003 401	44 452 610
TOTAL	44 453 693		20 002 318		20 003 401	44 452 610



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal. agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	392 913	69 338		462 250
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		392 913	69 338		462 250
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		392 913	69 338		462 250

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		69 338	
--	--	--------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévus à l'article 39-1.5e du C.G.I.

--	--	--	--

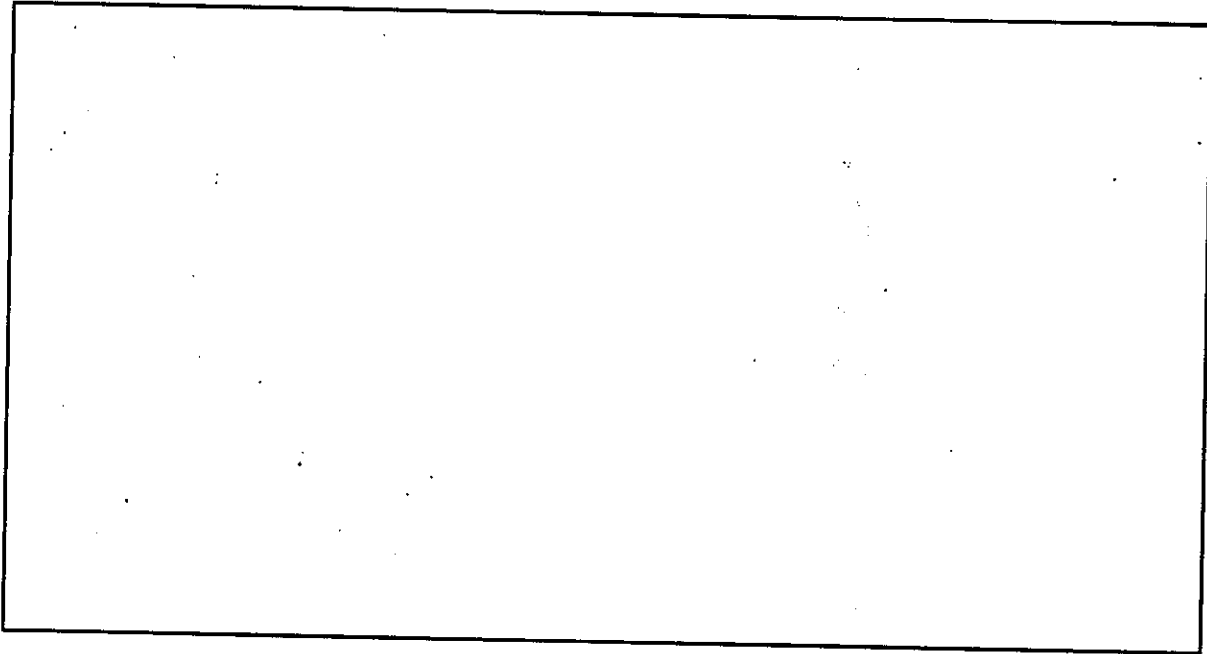
Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 000	15 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	89 589	89 589	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	867 575	867 575	
Débiteurs divers	485 661	485 661		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		1 457 825	1 457 825	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		1 011 096		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 011 096		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	1 000 000	1 000 000		
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	954	954		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	5 849 835	5 742 692	107 143	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	144 694	144 694		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées :				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	10 747 105	10 747 105		
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		17 742 588	17 635 445	107 143	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		42 857			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

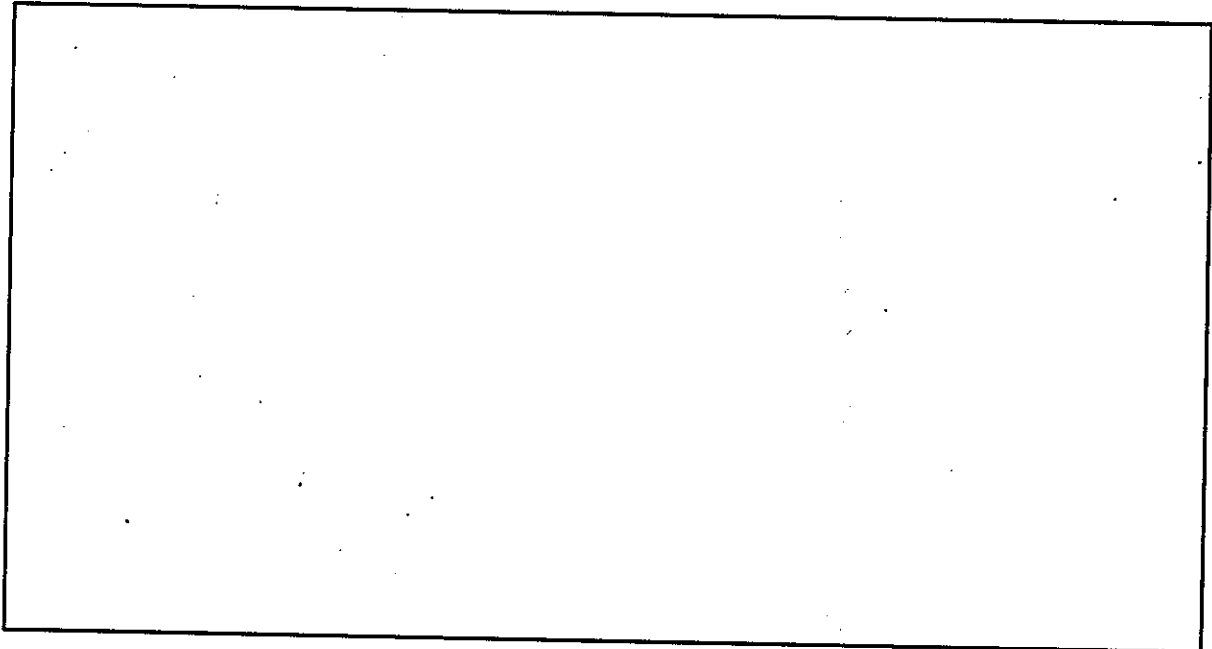
Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		8 405	(8 405)	100,0
Autres créances				
TOTAL		8 405	(8 405)	100,0



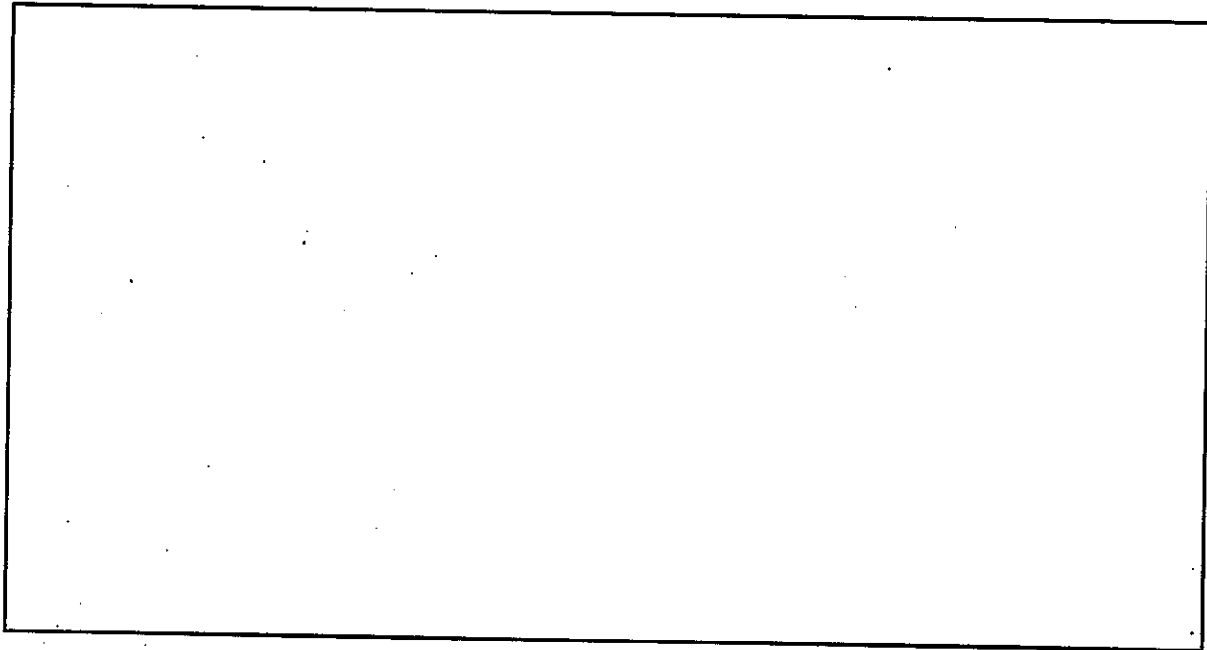
Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 091	73 261	(37 170)	-50,74
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 952	87 797	(13 845)	-15,77
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		206 584	(206 584)	100,0
TOTAL	110 043	367 642	(257 599)	-70,07



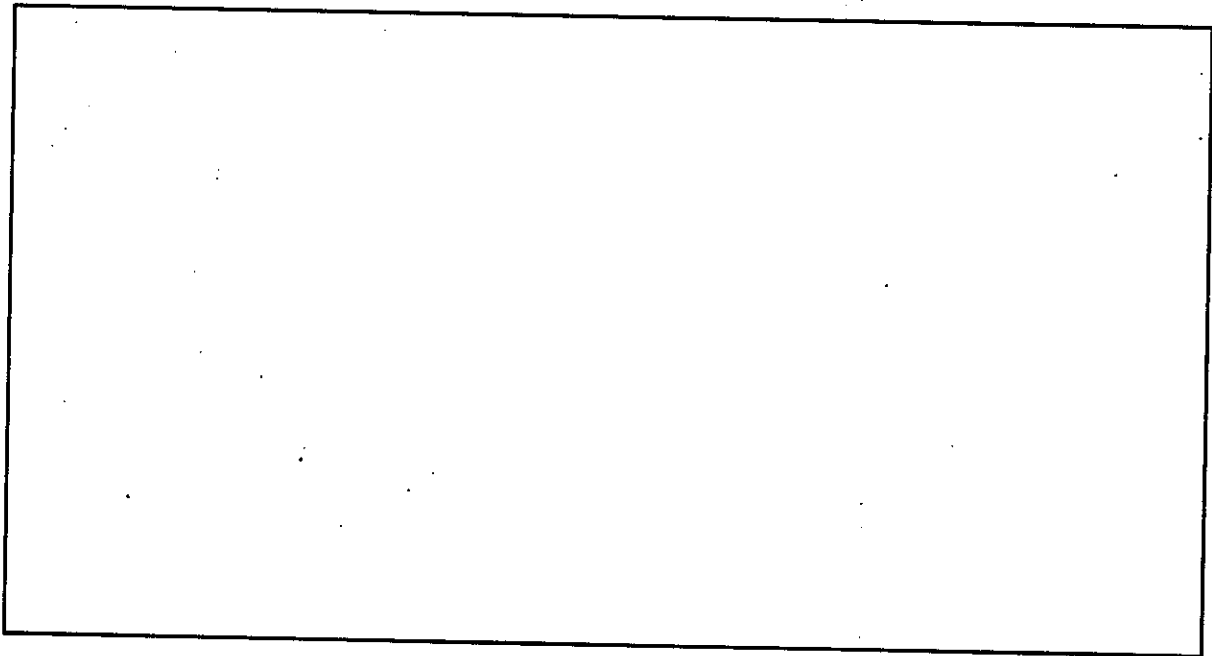
Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				



Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2023	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social	363 994				363 994
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	12 437 132				12 437 132
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	18 874	17 525			36 399
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		6 968 319			6 968 319
Report à nouveau	(1 680 553)	1 680 553			
Résultat de l'exercice	8 666 397	(8 666 397)		8 365 465	8 365 465
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	392 913			69 338	462 250
TOTAL	20 198 756			8 434 803	28 633 559

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
/ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	20 198 756
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	20 198 756
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	8 434 803

