

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 18066 Numéro SIREN : 753 692 243 Nom ou dénomination : 9HOTEL
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2021 sous le numéro de dépôt 46366



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 22 00
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 18
Site internet : www.kpmg.fr

9HOTEL S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
9HOTEL S.A.S.

30, avenue de Messine - 75008 Paris

Ce rapport contient 30 pages

Référence : YD-JH-AN

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 22 00
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 18
Site internet : www.kpmg.fr

9HOTEL S.A.S.

Siège social : 30, avenue de Messine - 75008 Paris
Capital social : €.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société 9HOTEL S.A.S.,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 9HOTEL S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

2 Fondement de l'opinion

2.1 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.

2.2 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 commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

3 Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Situation financière du pôle hôtellerie » précisant les mesures mises en place par le groupe TAGERIM pour faire face à la situation actuelle du secteur hôtelier.

4 Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, et outre le point mentionné dans la note « Situation financière du pôle hôtellerie » de l'annexe, 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.

5 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

6 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.

7 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.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- • il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- • il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- • il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- • il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de 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.

Paris La Défense, le 7 mai 2021

KPMG S.A.



Yves Delmas
Associé

9HOTEL

30 Avenue DE MESSINE

75008 PARIS 8E

Comptes au 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat	6

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Variation des capitaux propres	11
Rémunération des dirigeants	12
Immobilisations	13
Amortissements	14
Provisions et dépréciations	15
Créances et dettes	16
Ventilation du chiffre d'affaires	17
Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées	18
Effectif moyen	19
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	20
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	22
Produits à recevoir	23
Composition du capital social	24

Comptes annuels

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	57 091	15 911	41 180	11 448
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 353	2 353		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	5 047	1 258	3 789	2 246
Autres immobilisations corporelles	70 063	51 734	18 329	20 820
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				802
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 500		2 500	
ACTIF IMMOBILISE	137 054	71 256	65 798	35 316
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	4 598		4 598	1 826
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 466 424		3 466 424	1 610 646
Autres créances	810 841		810 841	346 870
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	14 721		14 721	209 051
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	36 771		36 771	9 860
ACTIF CIRCULANT	4 333 354		4 333 354	2 178 253
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 470 408	71 256	4 399 152	2 213 569

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	10 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	122 847	122 847
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	37 648	(122 704)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(650 686)	170 352
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(380 190)	270 495
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		183 601
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 493 500	1 379 648
Dettes fiscales et sociales	411 745	315 776
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	874 048	64 048
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 779 293	1 943 073
Ecart de conversion passif	49	
TOTAL GENERAL	4 399 152	2 213 569

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 143 613	1 730 961	2 874 574	3 784 901
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 143 613	1 730 961	2 874 574	3 784 901
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			138 503	47 596
Autres produits			487	199
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 013 564	3 832 695
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 348 678	2 626 130
Impôts, taxes et versements assimilés			(18 052)	42 727
Salaires et traitements			269 464	655 804
Charges sociales			47 169	261 988
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 982	7 509
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			10	4 139
CHARGES D'EXPLOITATION			3 664 250	3 598 296
RESULTAT D'EXPLOITATION			(650 686)	234 400
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(650 686)	234 400

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		64 048
TOTAL DES PRODUITS	3 013 564	3 832 695
TOTAL DES CHARGES	3 664 250	3 662 344
BENEFICE OU PERTE	(650 686)	170 352

Annexes

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

En raison de la pandémie de COVID-19 le personnel de 9 HOTEL a été en activité partielle du 17 mars 2020 jusqu'au 31 décembre 2020. Une stratégie d'économie importante a été mise en place afin de limiter le montant des frais d'assurances refacturés aux hôtels.

SITUATION FINANCIERE DU POLE HOTELLERIE

Dans le contexte de la crise sanitaire de la COVID 19, la société a enregistré des pertes de 650 686 € au titre de l'exercice 2020 en conséquence de la fermeture des hôtels sur quasiment l'intégralité de l'année. Face à cette situation, le groupe a mis en place l'ensemble des mesures gouvernementales de soutien applicables au secteur hôtelier .

La société bénéficie en outre du soutien financier de TAGERIM SAS qui a souscrit un prêt garanti par l'Etat pour 9 millions d'euros.

La direction a établi des prévisions de trésorerie confirmant que la société pourra faire face à la totalité de ses engagements financiers en 2021.

Des cessions d'actifs sont notamment envisagées avec certains investisseurs et une transaction sur un hôtel a été programmée en 2021.

La direction privilégie la reprise d'exploitation au sortir de la crise sanitaire et s'emploie aux préparatifs nécessaires à la réouverture de ses hôtels.

Sur la base de ces éléments, et bien que des incertitudes demeurent quant aux impacts de l'évolution future de la crise sanitaire sur l'activité du Groupe, à la date d'arrêt des comptes consolidés au 31 décembre 2020, le Groupe a conclu qu'il n'existait pas d'incertitude significative susceptible de remettre en cause le principe de continuité d'exploitation pour, au moins, les douze mois à venir.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels admises en application du règlement ANC N°2014-03 :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

TRESORERIE ET COMPTES COURANTS DE TRESORERIE GROUPE

La société a signé avec ses filiales des conventions pour une gestion centralisée de la trésorerie du groupe. Ces flux sont intégrés dans les "autres créances" et "autres dettes"

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	2.5 % L	2.5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	33% D	33% D
Mobilier	10 % L	10 % L

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels informatiques inscrits en immobilisations incorporelles sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) et sont amortis suivant la durée de vie prévue.

Les durées les plus couramment pratiquées sont : 1 à 3 ans.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation sur créances est pratiquée dès l'apparition d'un risque probable de non recouvrement.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est constituée dès lors qu'une obligation résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers provoquera, de manière certaine ou probable, une sortie de ressources dont le montant peut être estimé de manière fiable.

La provision est revue à chaque exercice et ajustée le cas échéant pour refléter la meilleure estimation de l'obligation à cette date.

REGIME DE L'INTEGRATION FISCALE

la société 9HOTEL est une filiale de la SAS 9HOTEL COLLECTION et entre dans le périmètre d'intégration de la mère la SAS TAGERIM.

TAGERIM est la société tête du groupe, elle consolide les comptes de toutes ses sociétés filiales.

AUTRES ELEMENTS

Néant

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

La société applique le règlement n° 2010-02 de l'ANC, qui précise que les transactions à mentionner en annexe sont celles qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché. De plus, sont exclues, les transactions conclues entre la société mère et ses filiales ainsi que celles conclues entre 2 filiales détenues en quasi-totalité par une même société mère.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Les conditions sanitaires liées à la pandémie de COVID-19 restent difficiles et la stratégie d'économie et de maîtrise des charges se poursuivra tant que la reprise d'activité des hôtels ne pourra pas être envisagée à un niveau satisfaisant.

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		270 495
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		270 495
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		-650 686
	SOLDE	650 686
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		-380 190

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance

Engagements financiers
Engagements de retraite
Avances et crédits alloués
Rémunérations allouées

Conditions de prêts consentis au cours de l'exercice :

Remboursements opérés pendant l'exercice :

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 944		40 500
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 573		2 474
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	67 272		2 792
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	802		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 647		5 266
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			2 500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 500
TOTAL GENERAL	89 590		48 266

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			59 444	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			5 047	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			70 063	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	802			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	802		75 110	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 500	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 500	
TOTAL GENERAL	802		137 054	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 496	10 768		18 264
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	327	931		1 258
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 452	5 283		51 734
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	46 779	6 214		52 992
TOTAL GENERAL	54 275	16 982		71 256

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

**FRAIS ETBL
AUT. INC.**

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Déclaration au 31/12/2020

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 500		2 500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 466 424		3 466 424
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	71 546	71 546	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	698 708	698 708	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	17 966	17 966	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	22 620	22 620	
Charges constatées d'avance	36 771	36 771	
TOTAL GENERAL	4 316 535	847 611	3 468 924

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 493 500	191 519	3 301 981	
Personnel et comptes rattachés	27 423	27 423		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 076	51 076		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	328 632	328 632		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 614	4 614		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	874 048	874 048		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 779 293	1 477 312	3 301 981	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
FRAIS D ASSISTANCE	1 082 459	1 710 411	2 792 870	3 645 058	-23,38 %
MISE A DISPOSITION DU PERSONNEL	45 285		45 285	136 527	-66,83 %
PRODUITS DIVERS	15 869	20 550	36 419	3 316	998,41 %
TOTAL	1 143 613	1 730 961	2 874 574	3 784 901	-24,05 %

Déclaration au 31/12/2020

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			12 858
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			
TOTAL			12 858

Déclaration au 31/12/2020

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	5	
EMPLOYES	2	
AGENTS DE MAITRISE		
TOTAL	7	

Déclaration au 31/12/2020

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
TAGERIM - 30 AV DE MESSINE 75008 PARIS	SAS	16 885 000	100,00 %

Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH				
Fournisseurs hors groupe - FNP	107 136,00	127 440,00	-20 304,00	-15,93 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH	107 136,00	127 440,00	-20 304,00	-15,93 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
Provision pour congés payés acquis	27 423,32	20 556,35	6 866,97	33,41 %
Provision pour primes		6 000,00	-6 000,00	-100,00 %
Prov. charges sociales sur CP acqui	10 265,35	7 985,48	2 279,87	28,55 %
Prov. charges sociales sur primes		2 400,00	-2 400,00	-100,00 %
Prov. charges fiscales sur CP acqui	249,00	169,13	79,87	47,22 %
Prov. charges fiscales sur primes		90,00	-90,00	-100,00 %
CAP - Formation professionnelle	765,20	4 534,51	-3 769,31	-83,13 %
CAP - Taxe d'apprentissage	813,03	136,26	676,77	496,68 %
CAP - Taxe sur les véhicules des so	916,00	2 100,00	-1 184,00	-56,38 %
CAP Taxe professionnelle	-17 966,00	6 225,00	-24 191,00	-388,61 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	22 465,90	50 196,73	-27 730,83	-55,24 %
TOTAL CHARGES A PAYER	129 601,90	177 636,73	-48 034,83	-27,04 %

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	36 770,78	9 860,29	26 910,49
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		36 770,78	9 860,29	26 910,49

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
43870000	Organismes sociaux - Produits à rec	71 204,02	-34,75	71 238,77
TOTAL AUTRES CREANCES		71 204,02	-34,75	71 238,77
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		71 204,02	-34,75	71 238,77

Déclaration au 31/12/2020

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	100			1 000
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				



N° de gestion 2012B18066

Extrait Kbis

EXTRAIT D'IMMATRICULATION PRINCIPALE AU REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
à jour au 17 juin 2021

IDENTIFICATION DE LA PERSONNE MORALE

<i>Immatriculation au RCS, numéro</i>	753 692 243 R.C.S. Paris
<i>Date d'immatriculation</i>	07/09/2012
<i>Dénomination ou raison sociale</i>	9HOTEL
<i>Forme juridique</i>	Société par actions simplifiée (Société à associé unique)
<i>Capital social</i>	100 000,00 EUROS
<i>Adresse du siège</i>	30 avenue de Messine 75008 Paris
<i>Activités principales</i>	Aide à la gestion et réalisation de prestations de services pour les entreprises qui font appel à ses services notamment : prestations techniques, administratives, financières, de conseil, d'études, d'ingénierie.
<i>Durée de la personne morale</i>	Jusqu'au 06/09/2111
<i>Date de clôture de l'exercice social</i>	31 décembre

GESTION, DIRECTION, ADMINISTRATION, CONTRÔLE, ASSOCIÉS OU MEMBRES

Président

<i>Nom, prénoms</i>	Quentin Jérôme
<i>Date et lieu de naissance</i>	Le 21/09/1960 à Toulouse (31)
<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	76-78 avenue des Champs-Élysées 75008 Paris

Commissaire aux comptes titulaire

<i>Dénomination</i>	KPMG S.A.
<i>Forme juridique</i>	Société anonyme
<i>Adresse</i>	Tour Eqla 2 avenue Gambetta 92066 Paris la Défense CEDEX
<i>Immatriculation au RCS, numéro</i>	775 726 417 Paris

RENSEIGNEMENTS RELATIFS À L'ACTIVITÉ ET À L'ÉTABLISSEMENT PRINCIPAL

<i>Adresse de l'établissement</i>	30 avenue de Messine 75008 Paris
<i>Activité(s) exercée(s)</i>	Aide à la gestion et réalisation de prestations de services pour les entreprises qui font appel à ses services notamment : prestations techniques, administratives, financières, de conseil, d'études, d'ingénierie.
<i>Date de commencement d'activité</i>	03/09/2012
<i>Origine du fonds ou de l'activité</i>	Création
<i>Mode d'exploitation</i>	Exploitation directe

Le Greffier



FIN DE L'EXTRAIT



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 22 00
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 18
Site internet : www.kpmg.fr

9HOTEL S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
9HOTEL S.A.S.
30, avenue de Messine - 75008 Paris
Ce rapport contient 30 pages
Référence : YD-JH-AN

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 22 00
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 18
Site internet : www.kpmg.fr

9HOTEL S.A.S.

Siège social : 30, avenue de Messine - 75008 Paris
Capital social : €.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société 9HOTEL S.A.S.,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 9HOTEL S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

2 Fondement de l'opinion

2.1 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.

2.2 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 commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

3 Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Situation financière du pôle hôtellerie » précisant les mesures mises en place par le groupe TAGERIM pour faire face à la situation actuelle du secteur hôtelier.

4 Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, et outre le point mentionné dans la note « Situation financière du pôle hôtellerie » de l'annexe, 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.

5 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

6 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.

7 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.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- • il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- • il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- • il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- • il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de 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.

Paris La Défense, le 7 mai 2021

KPMG S.A.

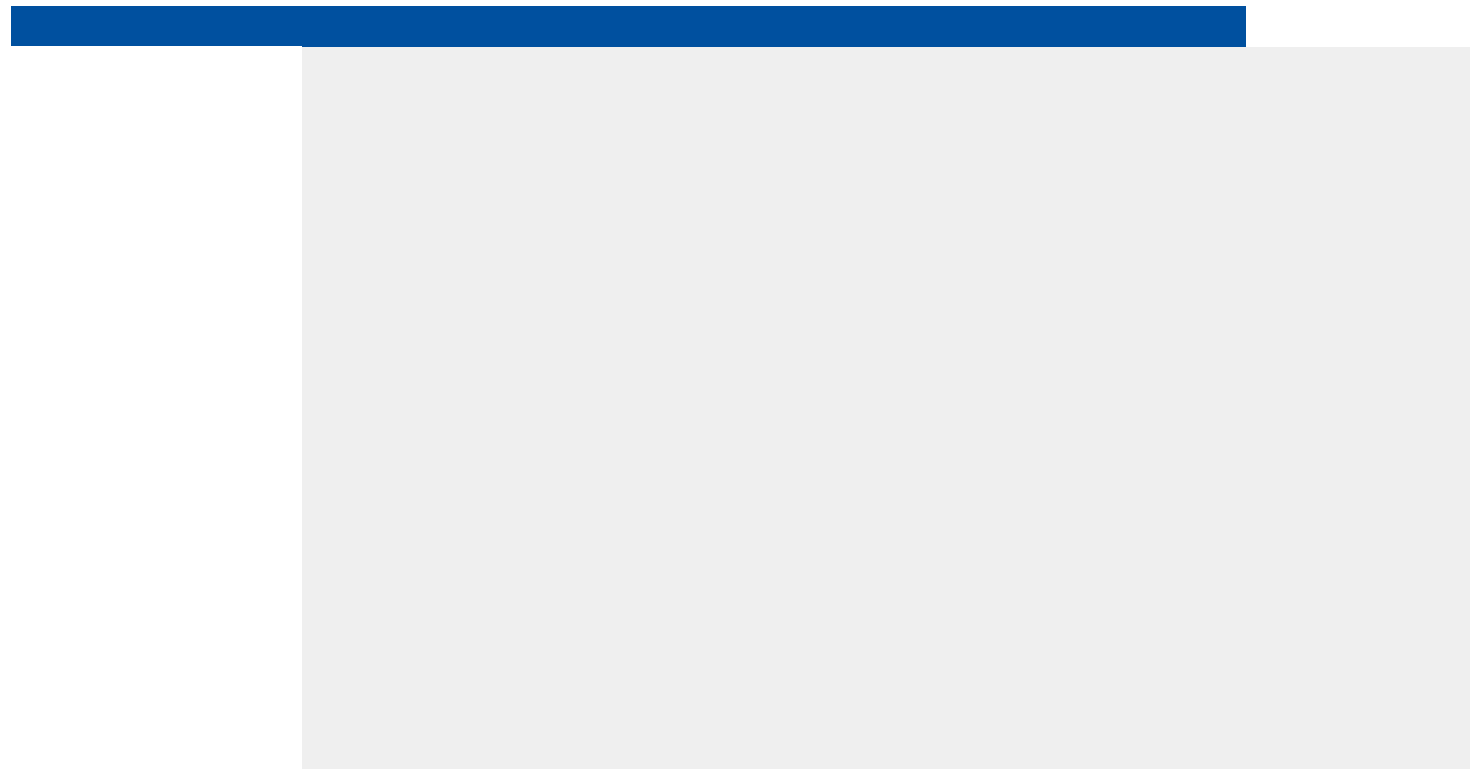
Yves Delmas
Associé

9HOTEL

30 Avenue DE MESSINE

75008 PARIS 8E

Comptes au 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat	6

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Variation des capitaux propres	11
Rémunération des dirigeants	12
Immobilisations	13
Amortissements	14
Provisions et dépréciations	15
Créances et dettes	16
Ventilation du chiffre d'affaires	17
Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées	18
Effectif moyen	19
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	20
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	22
Produits à recevoir	23
Composition du capital social	24

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	57 091	15 911	41 180	11 448
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 353	2 353		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	5 047	1 258	3 789	2 246
Autres immobilisations corporelles	70 063	51 734	18 329	20 820
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				802
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 500		2 500	
ACTIF IMMOBILISE	137 054	71 256	65 798	35 316
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	4 598		4 598	1 826
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 466 424		3 466 424	1 610 646
Autres créances	810 841		810 841	346 870
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	14 721		14 721	209 051
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	36 771		36 771	9 860
ACTIF CIRCULANT	4 333 354		4 333 354	2 178 253
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 470 408	71 256	4 399 152	2 213 569

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	10 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	122 847	122 847
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	37 648	(122 704)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(650 686)	170 352
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(380 190)	270 495
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		183 601
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 493 500	1 379 648
Dettes fiscales et sociales	411 745	315 776
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	874 048	64 048
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 779 293	1 943 073
Ecarts de conversion passif	49	
TOTAL GENERAL	4 399 152	2 213 569

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 143 613	1 730 961	2 874 574	3 784 901
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 143 613	1 730 961	2 874 574	3 784 901
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			138 503	47 596
Autres produits			487	199
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 013 564	3 832 695
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 348 678	2 626 130
Impôts, taxes et versements assimilés			(18 052)	42 727
Salaires et traitements			269 464	655 804
Charges sociales			47 169	261 988
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 982	7 509
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			10	4 139
CHARGES D'EXPLOITATION			3 664 250	3 598 296
RESULTAT D'EXPLOITATION			(650 686)	234 400
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(650 686)	234 400

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		64 048
TOTAL DES PRODUITS	3 013 564	3 832 695
TOTAL DES CHARGES	3 664 250	3 662 344
BENEFICE OU PERTE	(650 686)	170 352

Annexes

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

En raison de la pandémie de COVID-19 le personnel de 9 HOTEL a été en activité partielle du 17 mars 2020 jusqu'au 31 décembre 2020. Une stratégie d'économie importante a été mise en place afin de limiter le montant des frais d'assistances refacturés aux hôtels.

SITUATION FINANCIERE DU POLE HOTELLERIE

Dans le contexte de la crise sanitaire de la COVID 19, la société a enregistré des pertes de 650 686 € au titre de l'exercice 2020 en conséquence de la fermeture des hôtels sur quasiment l'intégralité de l'année. Face à cette situation, le groupe a mis en place l'ensemble des mesures gouvernementales de soutien applicables au secteur hôtelier .

La société bénéficie en outre du soutien financier de TAGERIM SAS qui a souscrit un prêt garanti par l'Etat pour 9 millions d'euros.

La direction a établi des prévisions de trésorerie confirmant que la société pourra faire face à la totalité de ses engagements financiers en 2021.

Des cessions d'actifs sont notamment envisagées avec certains investisseurs et une transaction sur un hôtel a été programmée en 2021.

La direction privilégie la reprise d'exploitation au sortir de la crise sanitaire et s'emploie aux préparatifs nécessaires à la réouverture de ses hôtels.

Sur la base de ces éléments, et bien que des incertitudes demeurent quant aux impacts de l'évolution future de la crise sanitaire sur l'activité du Groupe, à la date d'arrêté des comptes consolidés au 31 décembre 2020, le Groupe a conclu qu'il n'existait pas d'incertitude significative susceptible de remettre en cause le principe de continuité d'exploitation pour, au moins, les douze mois à venir.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels admises en application du règlement ANC N°2014-03 :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

TRESORERIE ET COMPTES COURANTS DE TRESORERIE GROUPE

La société a signé avec ses filiales des conventions pour une gestion centralisée de la trésorerie du groupe. Ces flux sont intégrés dans les "autres créances" et "autres dettes"

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	2.5 % L	2.5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	33% D	33% D
Mobilier	10 % L	10 % L

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels informatiques inscrits en immobilisations incorporelles sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisation) et sont amortis suivant la durée de vie prévue.

Les durées les plus couramment pratiqués sont : 1 à 3 ans.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation sur créances est pratiquée dès l'apparition d'un risque probable de non recouvrement.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est constituée dès lors qu'une obligation résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers provoquera, de manière certaine ou probable, une sortie de ressources dont le montant peut être estimé de manière fiable.

La provision est revue à chaque exercice et ajustée le cas échéant pour refléter la meilleure estimation de l'obligation à cette date.

REGIME DE L'INTEGRATION FISCALE

la société 9HOTEL est une filiale de la SAS 9HOTEL COLLECTION et entre dans le périmètre d'intégration de la mère la SAS TAGERIM.

TAGERIM est la société tête du groupe, elle consolide les comptes de toutes ses sociétés filiales.

AUTRES ELEMENTS

Néant

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

La société applique le règlement n° 2010-02 de l'ANC, qui précise que les transactions à mentionner en annexe sont celles qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché. De plus, sont exclues, les transactions conclues entre la société mère et ses filiales ainsi que celles conclues entre 2 filiales détenues en quasi-totalité par une même société mère.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Les conditions sanitaires liées à la pandémie de COVID-19 restent difficiles et la stratégie d'économie et de maîtrise des charges se poursuivra tant que la reprise d'activité des hôtels ne pourra pas être envisagée à un niveau satisfaisant.

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		270 495
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		270 495
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		-650 686
	SOLDE	650 686
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		-380 190

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements financiers Engagements de retraite Avances et crédits alloués Rémunérations allouées				
Conditions de prêts consentis au cours de l'exercice :				
Remboursements opérés pendant l'exercice :				

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 944		40 500
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 573		2 474
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	67 272		2 792
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	802		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 647		5 266
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			2 500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 500
TOTAL GENERAL	89 590		48 266

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			59 444	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			5 047	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			70 063	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	802			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	802		75 110	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 500	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 500	
TOTAL GENERAL	802		137 054	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 496	10 768		18 264
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	327	931		1 258
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 452	5 283		51 734
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	46 779	6 214		52 992
TOTAL GENERAL	54 275	16 982		71 256

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 500		2 500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 466 424		3 466 424
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	71 546	71 546	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	698 708	698 708	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	17 966	17 966	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	22 620	22 620	
Charges constatées d'avance	36 771	36 771	
TOTAL GENERAL	4 316 535	847 611	3 468 924
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 493 500	191 519	3 301 981	
Personnel et comptes rattachés	27 423	27 423		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 076	51 076		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	328 632	328 632		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 614	4 614		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	874 048	874 048		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 779 293	1 477 312	3 301 981	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
FRAIS D ASSISTANCE	1 082 459	1 710 411	2 792 870	3 645 058	-23,38 %
MISE A DISPOSITION DU PERSONNEL	45 285		45 285	136 527	-66,83 %
PRODUITS DIVERS	15 869	20 550	36 419	3 316	998,41 %
TOTAL	1 143 613	1 730 961	2 874 574	3 784 901	-24,05 %

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			12 858
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			
TOTAL			12 858

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	5	
EMPLOYES	2	
AGENTS DE MAITRISE		
TOTAL	7	

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
TAGERIM - 30 AV DE MESSINE 75008 PARIS	SAS	16 885 000	100,00 %

Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
Fournisseurs hors groupe - FNP	107 136,00	127 440,00	-20 304,00	-15,93 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	107 136,00	127 440,00	-20 304,00	-15,93 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
Provision pour congés payés acquis	27 423,32	20 556,35	6 866,97	33,41 %
Provision pour primes		6 000,00	-6 000,00	-100,00 %
Prov. charges sociales sur CP acqui	10 265,35	7 985,48	2 279,87	28,55 %
Prov. charges sociales sur primes		2 400,00	-2 400,00	-100,00 %
Prov. charges fiscales sur CP acqui	249,00	169,13	79,87	47,22 %
Prov. charges fiscales sur primes		90,00	-90,00	-100,00 %
CAP - Formation professionnelle	765,20	4 534,51	-3 769,31	-83,13 %
CAP - Taxe d'apprentissage	813,03	136,26	676,77	496,68 %
CAP - Taxe sur les véhicules des so	916,00	2 100,00	-1 184,00	-56,38 %
CAP Taxe professionnelle	-17 966,00	6 225,00	-24 191,00	-388,61 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	22 465,90	50 196,73	-27 730,83	-55,24 %
TOTAL CHARGES A PAYER	129 601,90	177 636,73	-48 034,83	-27,04 %

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	36 770,78	9 860,29	26 910,49
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		36 770,78	9 860,29	26 910,49

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
43870000	Organismes sociaux - Produits à rec	71 204,02	-34,75	71 238,77
TOTAL AUTRES CREANCES		71 204,02	-34,75	71 238,77
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		71 204,02	-34,75	71 238,77

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	100			1 000
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				