



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 : 2015 B 16188

Numéro SIREN : 812 773 570

Nom ou dénomination : RISPA

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2017 sous le numéro de dépôt 81328



20170813282016

DATE DEPOT : 18/08/2017

N° DE DEPOT : 81328

N° GESTION : 2015B16188

N° SIREN : 812773570

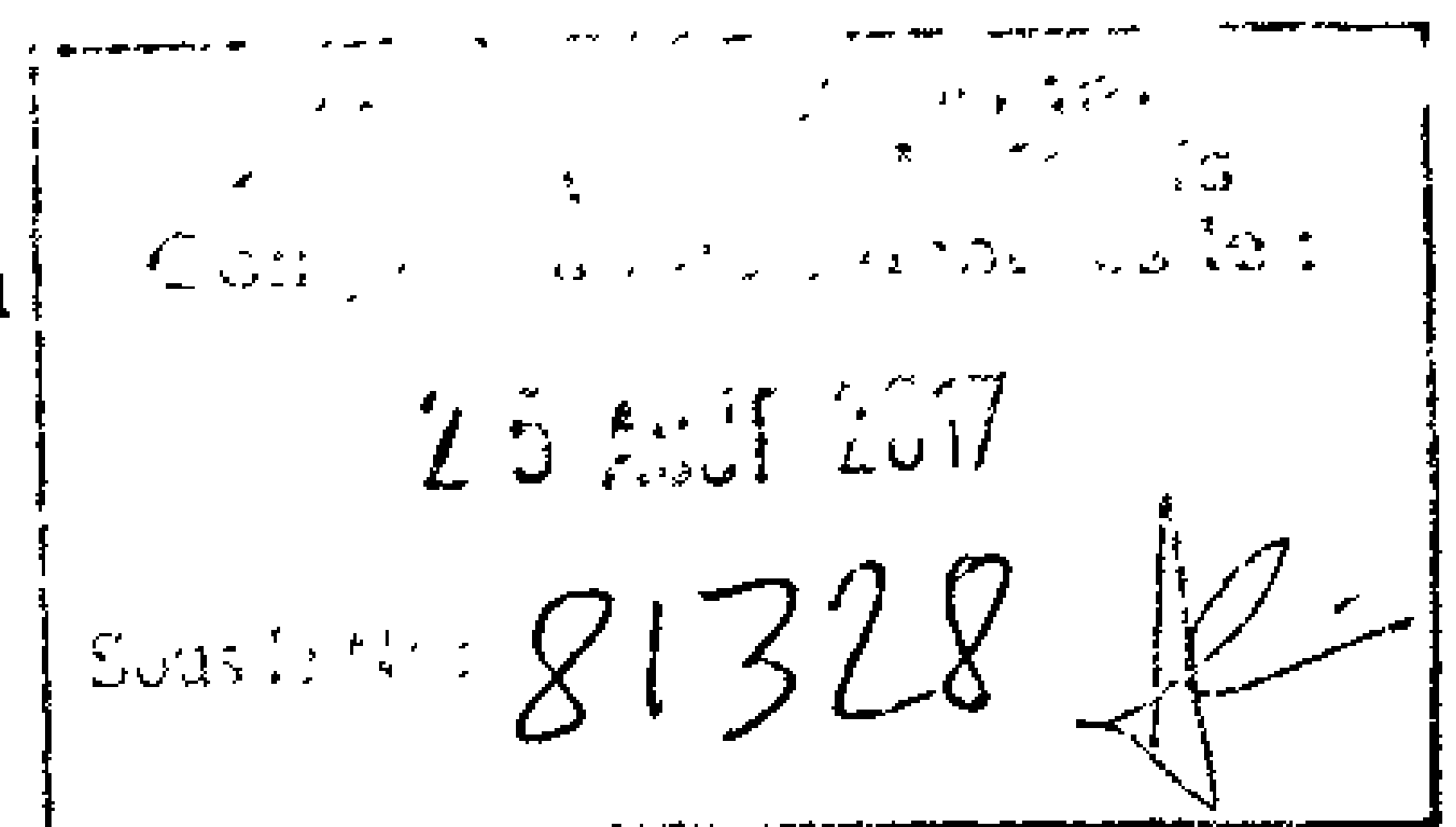
DENOMINATION : RISPA

ADRESSE : 96 boulevard Haussmann 75008 Paris

MILLESIME : 2016

.

RISPA
Société par actions simplifiée
Au capital de 8.205.928 euros
Siège social : 96, boulevard Haussmann
75008 PARIS
812 773 570 RCS PARIS



EXTRAIT DU
PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2017

(Affectation de résultat)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 125.183 euros en totalité au compte « *Report à nouveau* ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

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

Certifié conforme à l'original

GROUPE ALFA FINANCES
Représentée par Monsieur Jean-Bernard FALCO
Présidente

CARMYN

RISPA

Société par Actions Simplifiée au capital de 8 205 928 euros

Siège Social : 96, Boulevard Haussmann – 75008 PARIS

RCS PARIS 812 773 570

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

* * * *

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société RISPA, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

6, rue de Thann
75017 Paris
Tél : 01 44 40 88 88
Fax : 01 44 40 88 89

S.A.S. au capital de 1 000 euros
R.C.S. : 789 954 161 PARIS
Siret : 789 954 161 00012
Code NAF 6920 Z
TVA intracommunautaire FR 11 789 954 161

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

43

CARMYN

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

II. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9, du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion, ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

Ces appréciations, qui s'inscrivent dans ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, ont donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

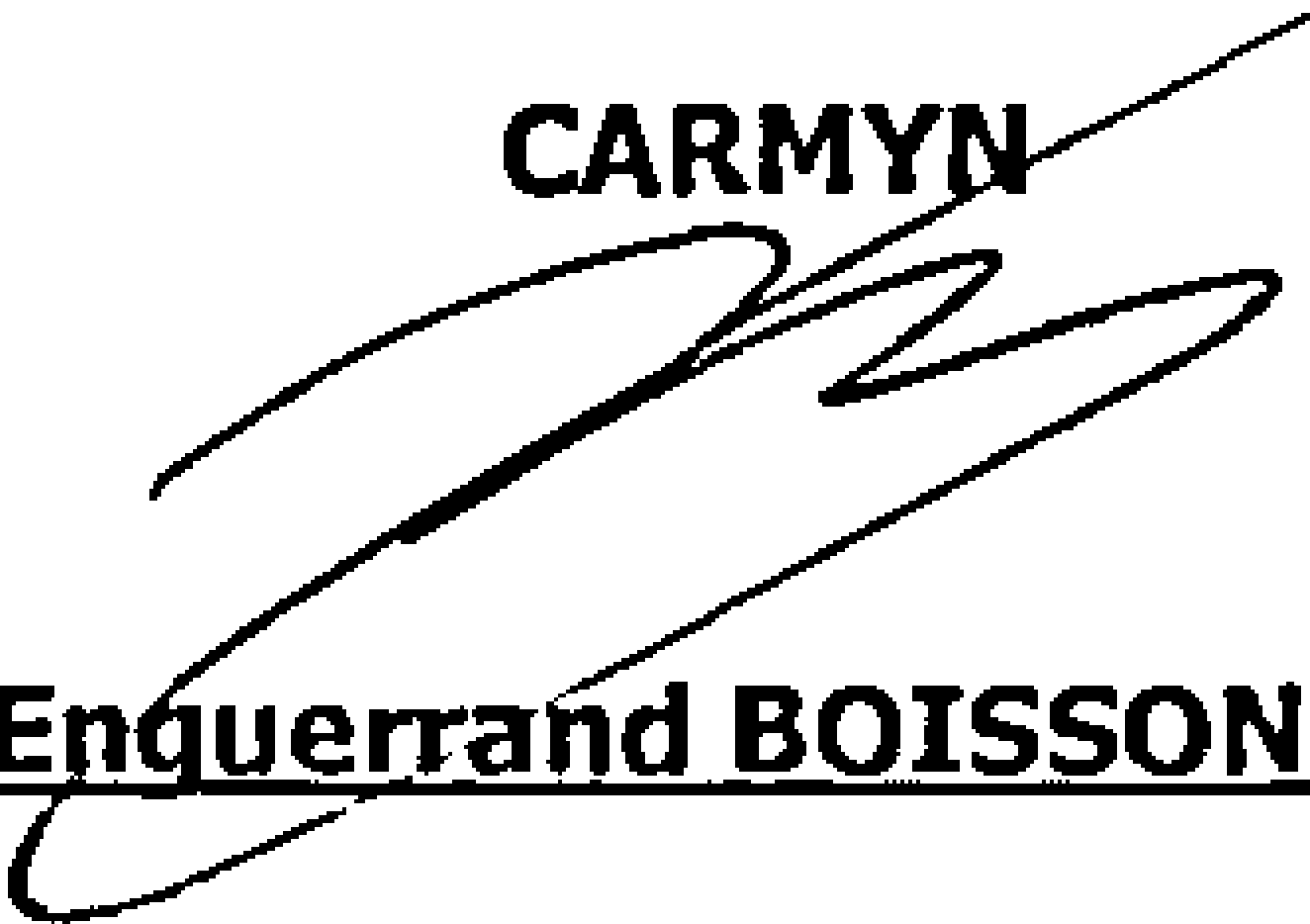
III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

PARIS, le 20 Mars 2017

CARMYN


Enguerrand BOISSONNET

a

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 159 570		5 159 570	5 103 028
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 159 570		5 159 570	5 103 028
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 142 145		3 142 145	2 920 781
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 828		1 828	160 991
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 143 973		3 143 973	3 081 772
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 303 543		8 303 543	8 184 800
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			3 081 781	2 915 640

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
 TEL. 01 44 40 88 88 - RUE DE THANN - 75017 PARIS
 FAX 01 44 40 88 89

Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 205 928	6 784 088
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-36 730	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-125 183	-36 730
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	116 120	7 740
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 160 135	6 755 098
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	90 008	1 421 971
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 400	7 630
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		100
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	143 408	1 429 702
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 303 543	8 184 800
(1) Dont à plus d'un an (a)	90 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	53 408	1 429 702
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

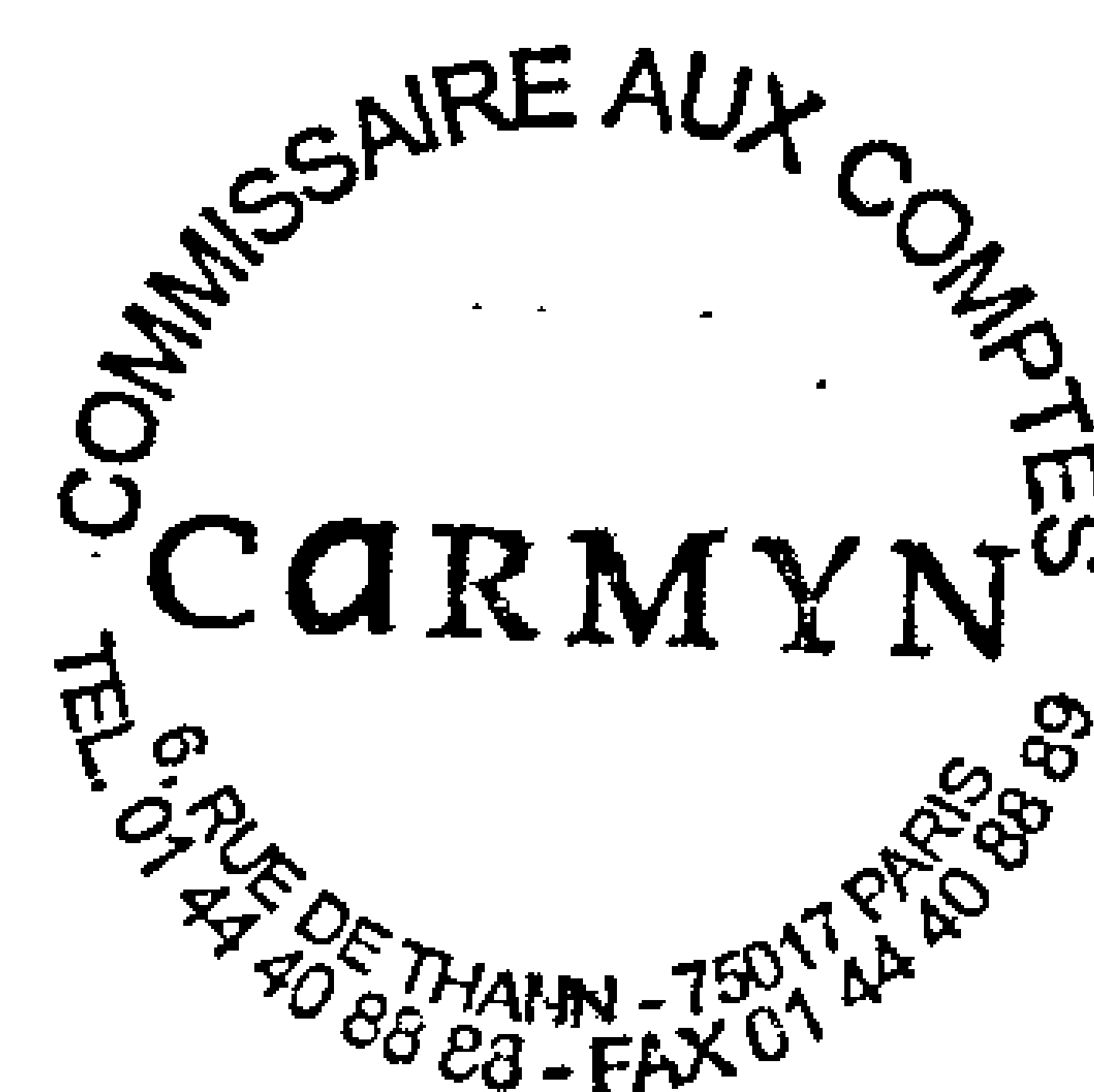
COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
 6, RUE DE THANN - 75017 PARIS
 TEL. 01 44 40 88 88 - FAX 01 44 40 88 89

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I		
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	76 662	29 350
Impôts, taxes et versements assimilés	75	4 637
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		12
Total II	76 737	33 999
RESULTAT D'EXPLOITATION (III)	76 737	33 999
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	60 364	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		5 141
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	60 364	5 141
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	430	132
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	430	132
RESULTAT FINANCIER (V+VI)	59 935	5 009
RESULTAT COURANT avant impôts (I+II+V+VI)	16 803	28 990

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations en capital		31,00
Total produits exceptionnels (VII)		31,00
Charges exceptionnelles		
Sur opérations en capital		31,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	108 380,40	7 740,07
Total charges exceptionnelles (VIII)	108 380,40	7 771,07
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VIII)	-108 380,40	-7 740,07
Produits et charges		
Total des produits (I+III+V+VII)	60 364,40	5 172,44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	185 547,67	41 902,76
BENEFICE OU PERTE	-125 183,27	-36 730,32



 Soldes intermédiaires

 du 01/01/18
 au 31/12/16
 12 mois

 du 21/07/15
 au 31/12/15
 6 mois

MARGE COMMERCIALE

MARGE DE PRODUCTION

CHIFFRE D'AFFAIRES H.T

MARGE BRUTE GLOBALE

Autres achats et charges externes

76 662,39

29 350,43

VALEUR AJOUTEE

-76 682,39

-29 350,43

Impôts, taxes et verst assimilés

75,00

4 637,00

EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION

-78 737,39

-33 987,43

Autres charges

11,81

RESULTAT D'EXPLOITATION

-76 737,39

-33 999,24

Produits financiers

60 364,40

5 141,44

Charges financières

429,88

132,45

RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS

-16 802,87

-28 990,25

Produits exceptionnels

31,00

Charges exceptionnelles

108 380,40

7 771,07

Résultat exceptionnel

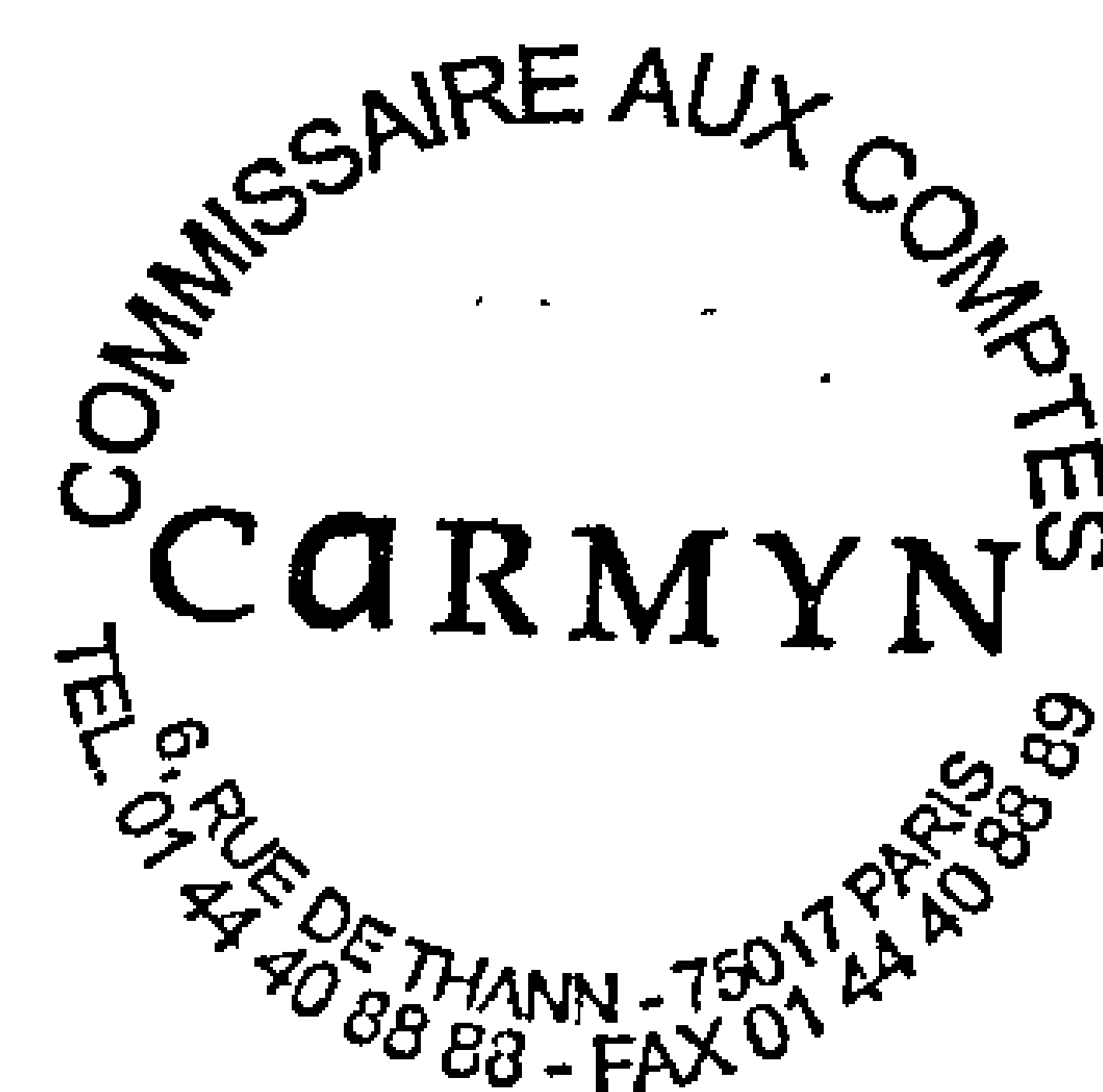
-108 380,40

-7 740,07

RESULTAT DE L'EXERCICE

-125 183,27

-36 730,32



COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
6 RUE DE THANN - 75017 PARIS
TEL. 01 44 40 88 88 - FAX 01 44 40 88 89

Règles et méthodes comptables

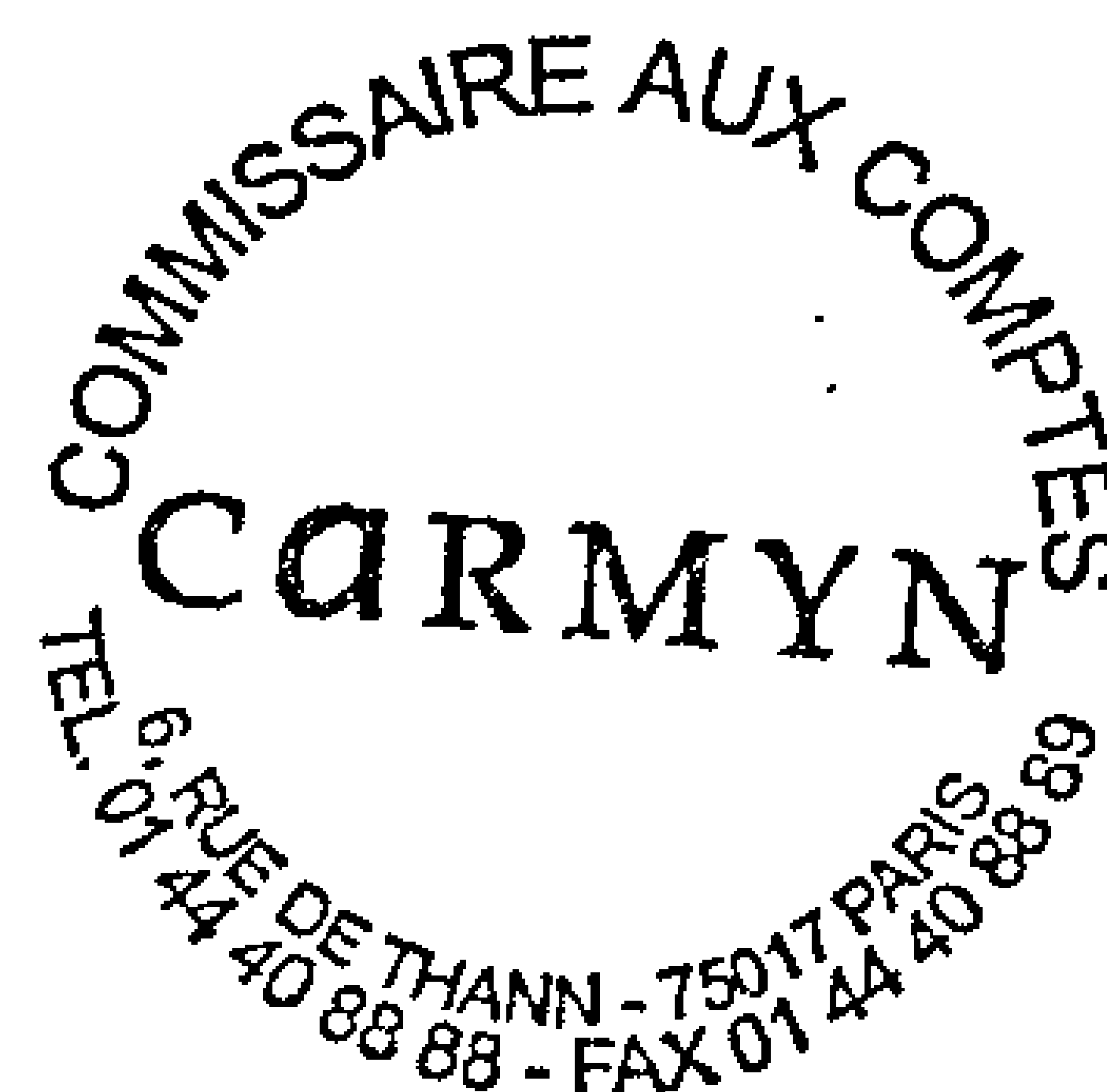
Désignation de la société : SAS RISPA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 8 303 543 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 125 183 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise.



Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société RISPA a opter pour le régime d'intégration fiscale à compter du 01/01/2016.

La filiale fiscalement intégrée est la société 61 PARIS NATION HOTEL détenue à 99,99%.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5 103 028	56 542		5 159 570
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	5 103 028	56 542		5 159 570
ACTIF IMMOBILISE	5 103 028	56 542		5 159 570

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS 61 PARIS NATION HOTEL 75008 PARIS	1 500 000	-1 606 574	99,99	-397 271
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	5 159 570	5 159 570	3 142 145		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 142 145 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	3 142 145	60 364	3 081 781
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	3 142 145	60 364	3 081 781
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus C/C 61 PNH	60 364
Total	60 364

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 205 928,00 € décomposé en 8 205 928 titres d'une valeur nominale de 1,00 €.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 784 088	1,00
Titres émis pendant l'exercice	1 421 840	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	8 205 928	1,00

Deux augmentations de capital ont été réalisées au cours de l'exercice comptable :

- Augmentation de capital de 523 836 Euros avec suppression du droit préférentiel de souscription par création de 523 836 actions ordinaires nouvelles à la valeur nominale constatée lors de l'assemblée générale extraordinaire le 13/04/2016 et ajustée sur à l'erreur sur le procès verbal lors de l'assemblée générale extraordinaire du 16/02/2016.
- Augmentation de capital de 898 004 Euros avec suppression du droit préférentiel de souscription par création de 898 004 actions ordinaires nouvelles à la valeur nominale constatée lors de l'assemblée générale extraordinaire le 13/04/2016.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	7 740	108 380		116 120
Prêts d'installation				
Autres provisions				
TOTAL	7 740	108 380		116 120
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		108 380		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 143 408 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 400	53 400		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	90 008	8	90 000	
Produits constatés d'avance				
Total	143 408	53 408	90 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	90 008			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 800
Intérêts courus Prêts relais	8
Total	4 808

COMMISSAIRE AUX COMPTES
CARMYN
 6, RUE DE THANN - 75017 PARIS
 TEL. 01 44 40 88 88 - FAX 01 44 40 88 89

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 4 800 €

