

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 : 1999 B 07494 Numéro SIREN : 422 908 798 Nom ou dénomination : SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT - S H P A
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2022 sous le numéro de dépôt 104347



20221043472021

DATE DEPOT : 03/08/2022

N° DE DEPOT : 104347

N° GESTION : 1999B07494

N° SIREN : 422908798

DENOMINATION : SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT - S H P A

ADRESSE : 121 bis rue de la Pompe 75016 Paris

MILLESIME : 2021

Grelle du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

17 AOUT 2022

Sous le N° :

104347 MB

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT – SHPA

Société par actions simplifiée au capital de 1 049 248 €

Siège social : 121 Bis Rue de la Pompe – 75016 PARIS

422 908 798 RCS PARIS

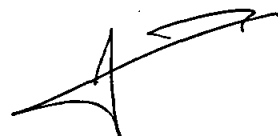
**ATTESTATION D'AFFECTATION
DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2022**

I. PROPOSITION D'AFFECTATION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 575.007 euros en totalité au poste « Autres réserves ».

II. CETTE RESOLUTION A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE

**EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
AU PROCES-VERBAL**



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	12 394	12 394				
	Fonds commercial (1)	33 440		33 440	33 440		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	37 586	29 908	7 678	11 293	3 616	32.02
	Autres immobilisations corporelles	128 416	66 817	61 599	102 150	40 551	39.70
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 315 245		5 315 245	4 418 362	896 883	20.30
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 030		10 030	10 030		
	Total II	5 537 110	109 119	5 427 991	4 575 275	852 716	18.64
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	39 994		39 994	13 817	26 177	189.45
	Autres créances	3 326 837		3 326 837	3 015 053	311 784	10.34
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	804 497		804 497	800 069	4 428	0.55
	Disponibilités	1 084 481		1 084 481	2 648 856	1 564 375	59.06
	Charges constatées d'avance (3)	6 018		6 018	4 969	1 049	21.11
	Total III	5 261 827		5 261 827	6 482 764	1 220 938	18.83
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		10 798 937	109 119	10 689 818	11 058 040	368 222	3.33

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

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

10 030

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 049 248)	1 049 248	1 049 248		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	74 562	74 562		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	104 925	104 925		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 470 547	405 779	3 064 768	755.28
	Report à nouveau	1 930 176	1 930 176		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	575 007	3 064 768	2 489 761	81.24
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	57 025	44 343	12 683	28.60
	Total I	7 261 490	6 673 801	587 689	8.81
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTE (I)	Provisions pour risques	100 000	130 000	30 000	23.08
	Provisions pour charges				
	Total III	100 000	130 000	30 000	23.08
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 759 940	1 722 660	37 280	2.16
	Concours bancaires courants	5	18 058	18 053	99.97
	Emprunts et dettes financières diverses	1 258 844	1 960 020	701 176	35.77
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 816	20 057	10 759	53.64
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 990	17 066	34 923	204.64
	Dettes fiscales et sociales	218 133	414 781	196 648	47.41
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 010	5 010	100.00
	Autres dettes	8 600	96 588	87 988	91.10
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 328 328	4 254 239	925 911	21.76
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 689 818	11 058 040	368 222	3.33

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

1 796 089 2 513 521

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	440 001		440 001	261 314	178 687	68.38
Chiffre d'affaires NET	440 001		440 001	261 314	178 687	68.38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			180 950	42 700	138 250	323.77
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			739 109	91 804	647 305	705.09
Autres produits			109 837	78 982	30 854	39.07
Total des Produits d'exploitation (I)			1 469 896	474 801	995 096	209.58
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			14 186	5 389	8 797	163.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				104	104	100.00
Autres achats et charges externes *			361 602	319 477	42 125	13.19
Impôts, taxes et versements assimilés			48 013	22 620	25 393	112.26
Salaires et traitements			268 375	270 868	2 492	0.92
Charges sociales			119 018	91 449	27 569	30.15
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 836	121 090	105 254	86.92
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				701 765	701 765	100.00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				142 890	142 890	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			99 688	99 381	307	0.31
Total des Charges d'exploitation (II)			926 718	1 775 033	848 315	47.79
I - Résultat d'exploitation (I-II)			543 178	1 300 232	1 843 410	141.78
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			27 465	50 930	23 465	46.07
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

41 662 85
1 796 2 994

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	29 407	28 392	1 015	3.58
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		786 254	786 254	100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 770	8 627	12 143	140.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	50 177	823 273	773 096	93.91
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		5 010	5 010	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	47 053	47 816	762	1.59
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	47 053	52 826	5 772	10.93
2. Résultat financier (V-VI)	3 123	770 447	767 324	99.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	573 766	478 856	1 052 622	219.82
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	42 208	135	42 073	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 250	3 920 548	3 886 298	99.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	207	12 661	12 454	98.36
Total VII	76 665	3 933 344	3 856 679	98.05
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 916	74 461	72 545	97.43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	33 435		33 435	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 890		12 890	
Total VIII	48 241	74 461	26 221	35.21
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	28 424	3 858 882	3 830 458	99.26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	27 184	315 259	288 075	91.38
Total des produits (I+III+V+VII)	1 624 203	5 282 347	3 658 144	69.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 049 197	2 217 579	1 168 383	52.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	575 007	3 064 768	2 489 761	81.24

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

29 407 28 392
11 716
SAS SHPA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité de la pandémie du COVID-19 et les restrictions sanitaires et de déplacement qu'elle a engendré au niveau nationale et internationale ont encore été très importantes lors de cet exercice rendant la conjoncture économique très incertaine particulièrement pour le secteur du tourisme.

Ces raisons ont entraîné l'arrêt complet de l'activité de l'établissement de janvier à août 2021.

Lors de la réouverture l'activité de l'établissement a été très dépendante de celle de la pandémie.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

(année de référence 2019)

-Impacts de l'événement sur l'EBE : - 158 215 € (-494 %)

-Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires : - 684 405 € (-61 %)

-Impacts de l'événement sur les composantes du chiffre d'affaires : les taux d'occupation (TO) et les prix moyens (PM) en très forte baisse par rapport à 2019.

-Impacts de l'événement sur les effectifs : difficultés de recrutement et augmentation du coût de la main d'œuvre.

-Impacts de l'événement sur l'actif : aucune dépréciation pour dépréciation n'a été constatée.

-Impacts de l'événement sur le passif : augmentation de l'endettement suite à la souscription des prêts garantis par l'état et des dettes sociales (URSSAF-retraite).

-Impacts de l'événement sur les " covenants " bancaires: report des échéances à N+1

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les

exercices à venir.

Les incertitudes éventuelles :

-reprise épidémique

-levée des restrictions sanitaires

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Intégration fiscale

le 24/03/2022 la société SAS Société des hôtels Prince Albert - siren 422 908 798 - a donné son accord à la société SNC Aj hôtels - siren 523 822 724 - afin qu'elle se constitue seule redevable du résultat de cette dernière à compter du 01/01/2022.

A la même date il en a été de même pour la société SAS Hôtel Prince Albert Opéra - siren 542 030 598 à compter du 01/01/2022 également.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	45 834		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	36 100		1 487
Installations générales agencements aménagements divers	109 153		1 981
Matériel de transport	34 250		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 646		1 636
TOTAL	195 147		5 104
Autres participations	4 418 362		896 883
Prêts, autres immobilisations financières	10 030		
TOTAL	4 428 392		896 883
TOTAL GENERAL	4 669 373		901 986

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			45 834	45 834
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			37 586	37 586
Installations générales agencements aménagements divers			111 134	111 134
Matériel de transport		34 250		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 282	17 282
TOTAL		34 250	166 002	166 002
Autres participations			5 315 245	5 315 245
Prêts, autres immobilisations financières			10 030	10 030
TOTAL			5 325 275	5 325 275
TOTAL GENERAL		34 250	5 537 110	5 537 110

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 394			12 394
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 806	5 102		29 908
Installations générales agencements aménagements divers	44 333	7 632		51 965
Matériel de transport	470	345	815	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 095	2 757		14 852
TOTAL	81 704	15 836	815	96 725
TOTAL GENERAL	94 098	15 836	815	109 119

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 102				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 632				
Matériel de transport	345				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 757				
TOTAL	15 836				
TOTAL GENERAL	15 836				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	44 343	12 890	207		57 025
TOTAL	44 343	12 890	207		57 025

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	100 000				100 000
Autres provisions pour risques et charges	30 000		30 000		
TOTAL	130 000		30 000		100 000
TOTAL GENERAL	174 343	12 890	30 207		157 025
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		12 890	30 000 207		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 030	10 030	
Autres créances clients	39 994	39 994	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 365	3 365	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 036	9 036	
Groupe et associés	3 298 708	3 298 708	
Débiteurs divers	15 729	15 729	
Charges constatées d'avance	6 018	6 018	
TOTAL	3 382 879	3 382 879	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	81 671	671	77 569	3 431
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	1 678 269	227 035	982 512	468 722
Fournisseurs et comptes rattachés	51 990	51 990		
Personnel et comptes rattachés	24 885	24 885		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 271	111 271		
Impôts sur les bénéfices	48 996	48 996		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 206	17 206		
Autres impôts taxes et assimilés	15 776	15 776		
Groupe et associés	1 258 844	1 258 844		
Autres dettes	8 600	8 600		
TOTAL	3 297 507	1 765 273	1 060 081	472 153
Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 587			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	63 839			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	65 578			65 578

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
SHPA INVEST			33 440	33 440	
Total			33 440	33 440	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	25 905
Valeurs mobilières de placement	4 428
Disponibilités	286
Total	30 619

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	25 905
Intérêts courus VMP	4 428
Intérêts courus à recevoir	286
Total	30 619

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	671
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 031
Dettes fiscales et sociales	36 779
Total	50 480

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
Conges payes	
- Provisions pour congés payés	22 071
Ch. sociales sur cp	
- Provisions pour congés payés	5 418
Emprunts - intérêts courus	671
Fournisseurs - FNP	13 031
Impôts & taxes	
Taxe apprentissage	2 294
Formation continue	2 717
Taxe de séjour	4 279
Total	50 481

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 018
Total	6 018

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	1
des organes de surveillance	1
Total	2

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	7
Total	12

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	47 053	50 177
Dont entreprises liées	11 716	35 345

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1800 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 800 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 759 940
Total	1 759 940

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 26/07/2017 CAISSE D EPARGNE 1 950 000 €
Montant restant dû en capital : 1 477 769
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/08/2027
Nature de la sûreté réelle : CAUTION PERSONNELLE
: NANTISSEMENT DU FONDS COMMERCIAL

Emprunt du : 27/04/2020
Montant initial de cette garantie : 200 500
Montant restant dû en capital : 200 500
Date de fin d'échéance de la garantie : 27/04/2022
Nature de la sûreté réelle : prêt garanti par l'état

Emprunt du : 08/03/2021 PRET GARANTI PAR L ETAT
Montant initial de cette garantie : 81 000
Montant restant dû en capital : 81 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 08/02/2027

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SHPA	SAS	1 049 248	121 B RUE DE LA POMPE 75116 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- HOTEL JOUFFROY	156 162	100.00	38 532
- HOTEL PRINCE ALBERT LYON BERCY	230 720	100.00	100 326
- SCI 6 RUE DE LA VOUTE	177 751	99.80	35 811
- SCI 108 RUE DE CHARENTON	56 353	99.80	51 353
- HOTEL PRINCE ALBERT CONCORDIA	258 624	100.00	53 822
- AJ HOTELS	615 312	100.00	226 402
- PRINCE ALBERT OPERA	207 754	100.00	140 722
- RESIDENCE LYON	389 418	100	123 437
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

AUDIT PLUS

*Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes*

N. GOLDET

**Société des Hôtels Prince Albert S.A.S.
121 Bis rue de la Pompe
75016 PARIS**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**RAPPORT GENERAL
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**SHPA S.A.S.
121 Bis rue de la Pompe
75016 PARIS**

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT. S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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, 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 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

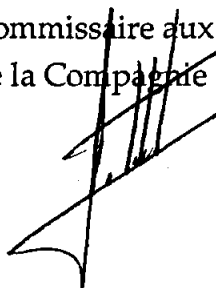
anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant 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.

Fait à Boulogne, le 17 juin 2022

Nicolas Goldet
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical strokes and a horizontal line at the bottom, crossing through the printed name and title.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	12 394	12 394				
	Fonds commercial (1)	33 440		33 440	33 440		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	37 586	29 908	7 678	11 293	3 616	32.02
	Autres immobilisations corporelles	128 416	66 817	61 599	102 150	40 551	39.70
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 315 245		5 315 245	4 418 362	896 883	20.30
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 030		10 030	10 030		
	Total II	5 537 110	109 119	5 427 991	4 575 275	852 716	18.64
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	39 994		39 994	13 817	26 177	189.45
	Autres créances	3 326 837		3 326 837	3 015 053	311 784	10.34
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	804 497		804 497	800 069	4 428	0.55
	Disponibilités	1 084 481		1 084 481	2 648 856	1 564 375	59.06
	Charges constatées d'avance (3)	6 018		6 018	4 969	1 049	21.11
	Total III	5 261 827		5 261 827	6 482 764	1 220 938	18.83
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		10 798 937	109 119	10 689 818	11 058 040	368 222	3.33

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

10 030

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 / 12	Exercice N-1 31/12/2020 / 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 049 248)	1 049 248	1 049 248		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	74 562	74 562		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	104 925	104 925		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 470 547	405 779	3 064 768	755.28
	Report à nouveau	1 930 176	1 930 176		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	575 007	3 064 768	2 489 761	81.24
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	57 025	44 343	12 683	28.60
	Total I	7 261 490	6 673 801	587 689	8.81
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	100 000	130 000	30 000	23.08
	Total III	100 000	130 000	30 000	23.08
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 759 940	1 722 660	37 280	2.16
	Concours bancaires courants	5	18 058	18 053	99.97
	Emprunts et dettes financières diverses	1 258 844	1 960 020	701 176	35.77
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 816	20 057	10 759	53.64
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 990	17 066	34 923	204.64
	Dettes fiscales et sociales	218 133	414 781	196 648	47.41
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 010	5 010	100.00
	Autres dettes	8 600	96 588	87 988	91.10
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	3 328 328	4 254 239	925 911	21.76
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		10 689 818	11 058 040	368 222	3.33

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

1 796 089 2 513 521

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 - 12	31/12/2020 - 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	29 407	28 392	1 015	3.58
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		786 254	786 254	100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 770	8 627	12 143	140.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	50 177	823 273	773 096	93.91
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		5 010	5 010	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	47 053	47 816	762	1.59
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	47 053	52 826	5 772	10.93
2. Résultat financier (V-VI)	3 123	770 447	767 324	99.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	573 766	478 856	1 052 622	219.82
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	42 208	135	42 073	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 250	3 920 548	3 886 298	99.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	207	12 661	12 454	98.36
Total VII	76 665	3 933 344	3 856 679	98.05
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 916	74 461	72 545	97.43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	33 435		33 435	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 890		12 890	
Total VIII	48 241	74 461	26 221	35.21
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	28 424	3 858 882	3 830 458	99.26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	27 184	315 259	288 075	91.38
Total des produits (I+III+V+VII)	1 624 203	5 282 347	3 658 144	69.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 049 197	2 217 579	1 168 383	52.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	575 007	3 064 768	2 489 761	81.24

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

29 407 28 392
11 716
SAS SHPA

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	440 001		440 001	261 314	178 687	68.38
Chiffre d'affaires NET	440 001		440 001	261 314	178 687	68.38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			180 950	42 700	138 250	323.77
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			739 109	91 804	647 305	705.09
Autres produits			109 837	78 982	30 854	39.07
Total des Produits d'exploitation (I)			1 469 896	474 801	995 096	209.58
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			14 186	5 389	8 797	163.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				104	104	100.00
Autres achats et charges externes *			361 602	319 477	42 125	13.19
Impôts, taxes et versements assimilés			48 013	22 620	25 393	112.26
Salaires et traitements			268 375	270 868	2 492	0.92
Charges sociales			119 018	91 449	27 569	30.15
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 836	121 090	105 254	86.92
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				701 765	701 765	100.00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				142 890	142 890	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			99 688	99 381	307	0.31
Total des Charges d'exploitation (II)			926 718	1 775 033	848 315	47.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			543 178	1 300 232	1 843 410	141.78
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			27 465	50 930	23 465	46.07
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

41 662 85
1 796 2 994

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité de la pandémie du COVID-19 et les restrictions sanitaires et de déplacement qu'elle a engendré au niveau nationale et internationale ont encore été très importantes lors de cet exercice rendant la conjoncture économique très incertaine particulièrement pour le secteur du tourisme.

Ces raisons ont entraîné l'arrêt complet de l'activité de l'établissement de janvier à août 2021.

Lors de la réouverture l'activité de l'établissement a été très dépendante de celle de la pandémie.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

(année de référence 2019)

-Impacts de l'événement sur l'EBE : - 158 215 € (-494 %)

-Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires : - 684 405 € (-61%)

-Impacts de l'événement sur les composantes du chiffres d'affaires : les taux d'occupation (TO) et les prix moyens (PM) en très forte baisse par rapport à 2019.

-Impacts de l'événement sur les effectifs : difficultés de recrutement et augmentation du coût de la main d'œuvre.

-Impacts de l'événement sur l'actif : aucune dépréciation pour dépréciation n'a été constatée.

-Impacts de l'événement sur le passif : augmentation de l'endettement suite à la souscription des prêts garantis par l'état et des dettes sociales (URSSAF-retraite).

-Impacts de l'événement sur les " covenants " bancaires: report des échéances à N+1

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Les incertitudes éventuelles :

- reprise épidémique
- levée des restrictions sanitaires

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Intégration fiscale

le 24/03/2022 la société SAS Société des hôtels Prince Albert - siren 422 908 798 - a donné son accord à la société SNC Aj hôtels - siren 523 822 724 - afin qu'elle se constitue seule redevable du résultat de cette dernière à compter du 01/01/2022.

A la même date il en a été de même pour la société SAS Hôtel Prince Albert Opéra - siren 542 030 598 à compter du 01/01/2022 également.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	45 834		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	36 100		1 487
Installations générales agencements aménagements divers	109 153		1 981
Matériel de transport	34 250		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 646		1 636
TOTAL	195 147		5 104
Autres participations	4 418 362		896 883
Prêts, autres immobilisations financières	10 030		
TOTAL	4 428 392		896 883
TOTAL GENERAL	4 669 373		901 986

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			45 834	45 834
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			37 586	37 586
Installations générales agencements aménagements divers			111 134	111 134
Matériel de transport		34 250		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 282	17 282
TOTAL		34 250	166 002	166 002
Autres participations			5 315 245	5 315 245
Prêts, autres immobilisations financières			10 030	10 030
TOTAL			5 325 275	5 325 275
TOTAL GENERAL		34 250	5 537 110	5 537 110

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 394			12 394
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 806	5 102		29 908
Installations générales agencements aménagements divers	44 333	7 632		51 965
Matériel de transport	470	345	815	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 095	2 757		14 852
TOTAL	81 704	15 836	815	96 725
TOTAL GENERAL	94 098	15 836	815	109 119

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 102				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 632				
Matériel de transport	345				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 757				
TOTAL	15 836				
TOTAL GENERAL	15 836				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	44 343	12 890	207		57 025
TOTAL	44 343	12 890	207		57 025

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	100 000				100 000
Autres provisions pour risques et charges	30 000		30 000		
TOTAL	130 000		30 000		100 000
TOTAL GENERAL	174 343	12 890	30 207		157 025
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		12 890	30 000 207		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 030	10 030	
Autres créances clients	39 994	39 994	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 365	3 365	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 036	9 036	
Groupe et associés	3 298 708	3 298 708	
Débiteurs divers	15 729	15 729	
Charges constatées d'avance	6 018	6 018	
TOTAL	3 382 879	3 382 879	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	81 671	671	77 569	3 431
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 678 269	227 035	982 512	468 722
Fournisseurs et comptes rattachés	51 990	51 990		
Personnel et comptes rattachés	24 885	24 885		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 271	111 271		
Impôts sur les bénéfices	48 996	48 996		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 206	17 206		
Autres impôts taxes et assimilés	15 776	15 776		
Groupe et associés	1 258 844	1 258 844		
Autres dettes	8 600	8 600		
TOTAL	3 297 507	1 765 273	1 060 081	472 153
Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 587			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	63 839			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	65 578			65 578

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
SHPA INVEST			33 440	33 440	
Total			33 440	33 440	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	25 905
Valeurs mobilières de placement	4 428
Disponibilités	286
Total	30 619

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	25 905
Intérêts courus VMP	4 428
Intérêts courus à recevoir	286
Total	30 619

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	671
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 031
Dettes fiscales et sociales	36 779
Total	50 480

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
Conges payés	
- Provisions pour congés payés	22 071
Ch. sociales sur cp	
- Provisions pour congés payés	5 418
Emprunts - intérêts courus	671
Fournisseurs - FNP	13 031
Impôts & taxes	
Taxe apprentissage	2 294
Formation continue	2 717
Taxe de séjour	4 279
Total	50 481

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 018
Total	6 018

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	1
des organes de surveillance	1
Total	2

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	7
Total	12

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	47 053	50 177
Dont entreprises liées	11 716	35 345

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1800 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 800 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 759 940
Total	1 759 940

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 26/07/2017 CAISSE D EPARGNE 1 950 000 €
Montant restant dû en capital : 1 477 769
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/08/2027
Nature de la sûreté réelle : CAUTION PERSONNELLE
: NANTISSEMENT DU FONDS COMMERCIAL

Emprunt du : 27/04/2020
Montant initial de cette garantie : 200 500
Montant restant dû en capital : 200 500
Date de fin d'échéance de la garantie : 27/04/2022
Nature de la sûreté réelle : pret garanti par l'état

Emprunt du : 08/03/2021 PRET GARANTI PAR L ETAT
Montant initial de cette garantie : 81 000
Montant restant dû en capital : 81 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 08/02/2027

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SHPA	SAS	1 049 248	121 B RUE DE LA POMPE 75116 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- HOTEL JOUFFROY	156 162	100.00	38 532
- HOTEL PRINCE ALBERT LYON BERCY	230 720	100.00	100 326
- SCI 6 RUE DE LA VOUTE	177 751	99.80	35 811
- SCI 108 RUE DE CHARENTON	56 353	99.80	51 353
- HOTEL PRINCE ALBERT CONCORDIA	258 624	100.00	53 822
- AJ HOTELS	615 312	100.00	226 402
- PRINCE ALBERT OPERA	207 754	100.00	140 722
- RESIDENCE LYON	389 418	100	123 437
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			