

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 19/10/2021 sous le numéro de dépôt 119824



20211198242020

DATE DEPOT : 19/10/2021

N° DE DEPOT : 119824

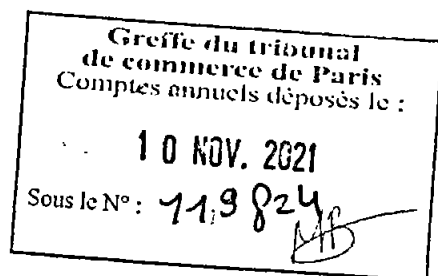
N° GESTION : 1999B07494

N° SIREN : 422908798

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

ADRESSE : 121 bis rue de la Pompe 75016 Paris

MILLESIME : 2020



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 2021**

I. PROPOSITION D'AFFECTATION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 3.064.768 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 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	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	36 100	24 806	11 293	17 002	5 708	33.57
	Autres immobilisations corporelles	159 048	56 898	102 150	76 803	25 347	33.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 418 362		4 418 362	5 266 326	847 964	16.10
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 030		10 030	10 030		
Total II		4 669 373	94 098	4 575 275	5 403 600	828 325	15.33
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnement						
	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	13 817		13 817	32 383	18 566	57.33
	Autres créances	3 015 053		3 015 053	2 885 655	129 398	4.48
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valcurs mobilières de placement	800 069		800 069	50 069	750 000	NS
	Disponibilités	2 648 856		2 648 856	211 403	2 437 453	NS
	Charges constatées d'avance (3)	4 969		4 969	7 394	2 425	32.79
	Total III	6 482 764		6 482 764	3 186 904	3 295 860	103.42
Comptes de Régularisation	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)		11 152 138	94 098	11 058 040	8 590 504	2 467 535	28.72

(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 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 049 248) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 049 248 74 562	1 049 248 74 562		
	Réserves				
	Réserve légale	104 925	104 925		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	405 779	353 904	51 875	14.66
	Report à nouveau	1 930 176	1 930 176		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 064 768	51 875	3 012 893	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	44 343	31 672	12 671	40.01
	Total I	6 673 801	3 596 362	3 077 439	85.57
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	130 000		130 000	
	Total III	130 000		130 000	
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 722 660	1 528 857	193 803	12.68
	Concours bancaires courants	18 058	28 262	10 204	36.11
	Emprunts et dettes financières diverses	1 960 020	3 150 073	1 190 054	37.78
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 057	33 727	13 671	40.53
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 066	53 158	36 092	67.90
	Dettes fiscales et sociales	414 781	151 476	263 305	173.83
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 010		5 010	
	Autres dettes	96 588	48 588	48 000	98.79
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	4 254 239	4 994 142	739 903	14.82
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 058 040	8 590 504	2 467 535	28.72

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

2 513 521 3 623 670

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	261 314		261 314	1 124 407	863 093	76.76
Chiffre d'affaires NET	261 314		261 314	1 124 407	863 093	76.76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			42 700		42 700	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			91 804	5 768	86 036	NS
Autres produits			78 982	162 510	83 528	51.40
Total des Produits d'exploitation (I)			474 801	1 292 685	817 884	63.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				655	655	100.00
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 389	29 992	24 603	82.03
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			104		104	
Autres achats et charges externes *			319 477	454 331	134 854	29.68
Impôts, taxes et versements assimilés			22 620	34 720	12 100	34.85
Salaires et traitements			270 868	477 470	206 602	43.27
Charges sociales			91 449	158 933	67 484	42.46
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			121 090	17 291	103 798	600.29
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			701 765		701 765	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			142 890		142 890	
Dotations aux provisions						
Autres charges			99 381	76 799	22 582	29.40
Total des Charges d'exploitation (II)			1 775 033	1 250 191	524 842	41.98
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 300 232	42 494	1 342 726	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			50 930	49 364	1 566	3.17
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

85 7 378
2 994 1 614

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	28 392	28 155	237	0.84
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	786 254		786 254	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 627	7 115	1 511	21.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	823 273	35 270	788 002	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 010		5 010	
Intérêts et charges assimilées (4)	47 816	73 571	25 755	35.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	52 826	73 571	20 745	28.20
2. Résultat financier (V-VI)	770 447	38 301	808 748	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	478 856	53 557	532 413	994.11
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	135	7 377	7 242	98.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 920 548		3 920 548	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	12 661	219	12 442	NS
Total VII	3 933 344	7 596	3 925 748	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	74 461	1 654	72 807	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		12 890	12 890	100.00
Total VIII	74 461	14 544	59 917	411.96
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 858 882	6 948	3 865 830	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	315 259	5 266	320 525	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	5 282 347	1 384 915	3 897 432	281.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 217 579	1 333 040	884 539	66.36
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 064 768	51 875	3 012 893	NS

* 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

28 392 28 155

SAS SHPA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Covid-19

La pandémie causée par le COVID-19 a paralysé l'ensemble de l'activité économique et plus particulièrement celle du tourisme, plongeant le secteur dans une grande incertitude. Les mesures gouvernementales et internationales limitant et interdisant le déplacement des personnes ont entraîné une baisse très importante de la fréquentation de la clientèle ayant eu pour conséquence la fermeture de l'établissement du 16/03/2020 au 31/08/2020 et à partir du 15/09/2020 pour une durée indéterminée.

Transmission universelle du patrimoine (TUP)

En date du 27/02/2020 la société filiale AUBERT PRINCE ALBERT - siren 329 543 474 - a été dissoute sans liquidation selon les dispositions de l'article 1844-5, alinéa 3, du Code civil et placée sous le régime fiscal de faveur des fusions tel que prévu par les articles 210-0 A et 210 A du C.G.I. Cette dissolution a entraîné la transmission universelle du patrimoine de la société AUBERT PRINCE ALBERT à la société SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT et la disparition de la personne morale AUBERT PRINCE ALBERT.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires : - 863 093 € (-76.76 %)
- Impacts de l'événement sur l'excédent brut d'exploitation (EBE) : - 374 199 €
- Impacts de l'événement sur l'actif : Dépréciation des titres de la société Aj Hôtels à 100 % - Siren 523 822 724 - suite à une situation nette très négative (- 522 761 €)
- Impacts de l'événement sur le passif : souscription d'un prêt garanti par l'état d'un montant de 200 000 € afin de maintenir l'activité.
- Impacts de l'événement sur les « covenants » bancaires : Toutes les échéances d'emprunts ont été suspendues et reportées aux exercices suivants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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		
Installations générales agencements aménagements divers	106 934		2 218
Matériel de transport			34 250
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 646		
TOTAL	158 680		36 468
Autres participations	5 266 326		76 741
Prêts, autres immobilisations financières	10 030		
TOTAL	5 276 356		76 741
TOTAL GENERAL	5 480 869		113 209

	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			36 100	36 100
Installations générales agencements aménagements divers			109 153	109 153
Matériel de transport			34 250	34 250
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 646	15 646
TOTAL			195 147	195 147
Autres participations		924 705	4 418 362	4 418 362
Prêts, autres immobilisations financières			10 030	10 030
TOTAL		924 705	4 428 392	4 428 392
TOTAL GENERAL		924 705	4 669 373	4 669 373

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	12 394			12 394
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 098	5 708		24 806
Installations générales agencements aménagements divers	36 512	7 821		44 333
Matériel de transport		470		470
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 265	2 830		12 095
TOTAL	64 875	16 829		81 704
TOTAL GENERAL	77 269	16 829		94 098

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	5 708				
Instal. générales agenc. aménag. divers	7 821				
Matériel de transport	470				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 830				
TOTAL	16 829				
TOTAL GENERAL	16 829				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	31 672	12 890	219		44 343
TOTAL	31 672	12 890	219		44 343

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			130 000
TOTAL GENERAL	31 672	142 890	219		174 343
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		142 890	12 661		

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	13 817	13 817	
Personnel et comptes rattachés	729	729	
Taxe sur la valeur ajoutée	57 073	57 073	
Groupe et associés	2 919 279	2 919 279	
Débiteurs divers	37 973	37 973	
Charges constatées d'avance	4 969	4 969	
TOTAL	3 043 870	3 043 870	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	1 740 718	0	1 075 224	665 494
Fournisseurs et comptes rattachés	17 066	17 066		
Personnel et comptes rattachés	37 567	37 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 237	92 237		
Impôts sur les bénéfices	225 321	225 321		
Taxe sur la valeur ajoutée	42 145	42 145		
Autres impôts taxes et assimilés	17 511	17 511		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 010	5 010		
Groupe et associés	1 960 020	1 960 020		
Autres dettes	96 588	96 588		
TOTAL	4 234 182	2 493 464	1 075 224	665 494
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 856			

Composition du capital social

(PCG An. 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 An. R 123-186; PCG An. 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	

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	87 988
Autres créances	18 740
Total	106 728

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fonds de solidarité décembre	18 740
Clients factures à établir (avoir)	87 988
Total	106 728

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 499
Dettes fiscales et sociales	47 453
Total	78 091

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges à payer

	Montant
Conges payés	
- Provisions pour congés payés	33 818
Ch. sociales sur cp	
- Provisions pour congés payés	8 921
interets courus / emprunts	25 139
Factures non parvenues	5 499
Etat - taxes à payer	4 713
Total	78 090

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 969
Total	4 969

- 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 surveillance	1
Total	1

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	10
Total	12

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	47 816	823 273
Dont entreprises liées	13 951	28 392

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1200 euros hors taxes, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- 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 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 722 660
Total	1 722 660

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 26/07/2017 CAISSE D EPARGNE 1 950 000 €
Montant restant dû en capital : 1 497 521
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 : 200 000
Montant restant dû en capital : 200 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 27/04/2022
Nature de la sûreté réelle : pret garanti par l'état

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	123 458	100.00	30 706
- HOTEL PRINCE ALBERT LYON BERCY	238 232	100.00	451 317
- SCI 6 RUE DE LA VOUTE	147 312	99.80	11 267
- SCI 108 RUE DE CHARENTON	32 520	99.80	27 520
- HOTEL PRINCE ALBERT CONCORDIA	90 678	100.00	768 775
- AJ HOTELS	512 761	50.10	389 377
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 2020**

**RAPPORT GENERAL
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

**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 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.

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 2020 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 rappelés 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

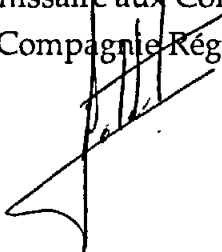
anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant 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 18 juin 2021

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

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'N. Goldet', written over the printed name and title.

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	12 394	12 394				
Fonds commercial (I)	33 440		33 440	33 440		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	36 100	24 806	11 293	17 002	5 708	33.57
Autres immobilisations corporelles	159 048	56 898	102 150	76 803	25 347	33.00
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	4 418 362		4 418 362	5 266 326	847 964	16.10
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 030		10 030	10 030		
Total II	4 669 373	94 098	4 575 275	5 403 600	828 325	15.33
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	13 817		13 817	32 383	18 566	57.33
Autres créances	3 015 053		3 015 053	2 885 655	129 398	4.48
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	800 069		800 069	50 069	750 000	NS
Disponibilités	2 648 856		2 648 856	211 403	2 437 453	NS
Charges constatées d'avance (3)	4 969		4 969	7 394	2 425	32.79
Total III	6 482 764		6 482 764	3 186 904	3 295 860	103.42
Comptes de Régularisation						
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)	11 152 138	94 098	11 058 040	8 590 504	2 467 535	28.72

(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 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	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	405 779	353 904	51 875	14.66
	Report à nouveau	1 930 176	1 930 176		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 064 768	51 875	3 012 893	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	44 343	31 672	12 671	40.01
	Total I	6 673 801	3 596 362	3 077 439	85.57
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	130 000		130 000	
	Total III	130 000		130 000	
PROVISIONS	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 722 660	1 528 857	193 803	12.68
	Concours bancaires courants	18 058	28 262	10 204	36.11
	Emprunts et dettes financières diverses	1 960 020	3 150 073	1 190 054	37.78
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 057	33 727	13 671	40.53
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 066	53 158	36 092	67.90
	Dettes fiscales et sociales	414 781	151 476	263 305	173.83
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 010		5 010	
	Autres dettes	96 588	48 588	48 000	98.79
	Comptes de Régularisation				
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	4 254 239	4 994 142	739 903	14.82
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		11 058 040	8 590 504	2 467 535	28.72

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

2 513 521

3 623 670

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	261 314		261 314	1 124 407	863 093	76.76
Chiffre d'affaires NET	261 314		261 314	1 124 407	863 093	76.76
Production stockée						
Production immobilisée			42 700		42 700	
Subventions d'exploitation			91 804	5 768	86 036	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			78 982	162 510	83 528	51.40
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			474 801	1 292 685	817 884	63.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				655	655	100.00
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 389	29 992	24 603	82.03
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			104		104	
Autres achats et charges externes *			319 477	454 331	134 854	29.68
Impôts, taxes et versements assimilés			22 620	34 720	12 100	34.85
Salaires et traitements			270 868	477 470	206 602	43.27
Charges sociales			91 449	158 933	67 484	42.46
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			121 090	17 291	103 798	600.29
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			701 765		701 765	
Dotations aux provisions			142 890		142 890	
Autres charges			99 381	76 799	22 582	29.40
Total des Charges d'exploitation (II)			1 775 033	1 250 191	524 842	41.98
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 300 232	42 494	1 342 726	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			50 930	49 364	1 566	3.17
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

85 7 378
2 994 1 614

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	28 392	28 155	237	0.84
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	786 254		786 254	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 627	7 115	1 511	21.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	823 273	35 270	788 002	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 010		5 010	
Intérêts et charges assimilées (4)	47 816	73 571	25 755	35.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	52 826	73 571	20 745	28.20
2. Résultat financier (V-VI)	770 447	38 301	808 748	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	478 856	53 557	532 413	994.11
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	135	7 377	7 242	98.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 920 548		3 920 548	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	12 661	219	12 442	NS
Total VII	3 933 344	7 596	3 925 748	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	74 461	1 654	72 807	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		12 890	12 890	100.00
Total VIII	74 461	14 544	59 917	411.96
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 858 882	6 948	3 865 830	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	315 259	5 266	320 525	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	5 282 347	1 384 915	3 897 432	281.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 217 579	1 333 040	884 539	66.36
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 064 768	51 875	3 012 893	NS

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

28 392 28 155

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Covid-19

La pandémie causée par le COVID-19 a paralysé l'ensemble de l'activité économique et plus particulièrement celle du tourisme, plongeant le secteur dans une grande incertitude. Les mesures gouvernementales et internationales limitant et interdisant le déplacement des personnes ont entraîné une baisse très importante de la fréquentation de la clientèle ayant eu pour conséquence la fermeture de l'établissement du 16/03/2020 au 31/08/2020 et à partir du 15/09/2020 pour une durée indéterminée.

Transmission universelle du patrimoine (TUP)

En date du 27/02/2020 la société filiale AUBERT PRINCE ALBERT - siren 329 543 474 - a été dissoute sans liquidation selon les dispositions de l'article 1844-5, alinéa 3, du Code civil et placée sous le régime fiscal de faveur des fusions tel que prévu par les articles 210-0 A et 210 A du C.G.I. Cette dissolution a entraîné la transmission universelle du patrimoine de la société AUBERT PRINCE ALBERT à la société SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT et la disparition de la personne morale AUBERT PRINCE ALBERT.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires : - 863 093 € (-76.76 %)
- Impacts de l'événement sur l'excédent brut d'exploitation (EBE) : - 374 199 €
- Impacts de l'événement sur l'actif : Dépréciation des titres de la société Aj Hôtels à 100 % - Siren 523 822 724 - suite à une situation nette très négative (- 522 761 €)
- Impacts de l'événement sur le passif : souscription d'un prêt garanti par l'état d'un montant de 200 000 € afin de maintenir l'activité.
- Impacts de l'événement sur les « covenants » bancaires : Toutes les échéances d'emprunts ont été suspendues et reportées aux exercices suivants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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		
Installations générales agencements aménagements divers	106 934		2 218
Matériel de transport			34 250
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 646		
TOTAL	158 680		36 468
Autres participations	5 266 326		76 741
Prêts, autres immobilisations financières	10 030		
TOTAL	5 276 356		76 741
TOTAL GENERAL	5 480 869		113 209

	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			36 100	36 100
Installations générales agencements aménagements divers			109 153	109 153
Matériel de transport			34 250	34 250
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 646	15 646
TOTAL			195 147	195 147
Autres participations		924 705	4 418 362	4 418 362
Prêts, autres immobilisations financières			10 030	10 030
TOTAL		924 705	4 428 392	4 428 392
TOTAL GENERAL		924 705	4 669 373	4 669 373

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	12 394			12 394
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 098	5 708		24 806
Installations générales agencements aménagements divers	36 512	7 821		44 333
Matériel de transport		470		470
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 265	2 830		12 095
TOTAL	64 875	16 829		81 704
TOTAL GENERAL	77 269	16 829		94 098

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	5 708				
Instal. générales agenc. aménag. divers	7 821				
Matériel de transport	470				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 830				
TOTAL	16 829				
TOTAL GENERAL	16 829				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	31 672	12 890	219		44 343
TOTAL	31 672	12 890	219		44 343

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			130 000
TOTAL GENERAL	31 672	142 890	219		174 343
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		142 890	12 661		

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	13 817	13 817	
Personnel et comptes rattachés	729	729	
Taxe sur la valeur ajoutée	57 073	57 073	
Groupe et associés	2 919 279	2 919 279	
Débiteurs divers	37 973	37 973	
Charges constatées d'avance	4 969	4 969	
TOTAL	3 043 870	3 043 870	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	1 740 718	0	1 075 224	665 494
Fournisseurs et comptes rattachés	17 066	17 066		
Personnel et comptes rattachés	37 567	37 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 237	92 237		
Impôts sur les bénéfices	225 321	225 321		
Taxe sur la valeur ajoutée	42 145	42 145		
Autres impôts taxes et assimilés	17 511	17 511		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 010	5 010		
Groupe et associés	1 960 020	1 960 020		
Autres dettes	96 588	96 588		
TOTAL	4 234 182	2 493 464	1 075 224	665 494
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 856			

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	

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	87 988
Autres créances	18 740
Total	106 728

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fonds de solidarité décembre	18 740
Clients factures à établir (avoir)	87 988
Total	106 728

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 499
Dettes fiscales et sociales	47 453
Total	78 091

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges à payer

	Montant
Conges payés	
- Provisions pour congés payés	33 818
Ch. sociales sur cp	
- Provisions pour congés payés	8 921
interets courus / emprunts	25 139
Factures non parvenues	5 499
Etat - taxes à payer	4 713
Total	78 090

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 969
Total	4 969

- 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 surveillance	1
Total	1

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	10
Total	12

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	47 816	823 273
Dont entreprises liées	13 951	28 392

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1200 euros hors taxes, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- 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 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 722 660
Total	1 722 660

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 26/07/2017 CAISSE D EPARGNE 1 950 000 €
Montant restant dû en capital : 1 497 521
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 : 200 000
Montant restant dû en capital : 200 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 27/04/2022
Nature de la sûreté réelle : prêt garanti par l'état

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	123 458	100.00	30 706
- HOTEL PRINCE ALBERT LYON BERCY	238 232	100.00	451 317
- SCI 6 RUE DE LA VOUTE	147 312	99.80	11 267
- SCI 108 RUE DE CHARENTON	32 520	99.80	27 520
- HOTEL PRINCE ALBERT CONCORDIA	90 678	100.00	768 775
- AJ HOTELS	512 761	50.10	389 377
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			