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 : 1990 B 01717
Numéro SIREN : 353 294 127
Nom ou dénomination : ABACA MESSIDOR HOTEL

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2022 sous le numéro de dépôt 91568

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			% de l'actif	Valeurs au 31/12/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				55		54
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	10 700	10 700			847	
Fonds commercial (1)	3 405 370		3 405 370		3 405 370	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				4		4
Terrains						
Constructions	1 130 147	913 449	216 699		189 695	
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	241 515	204 894	36 621		46 513	
Immobilisations corporelles en cours	4 326		4 326		33 575	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15 159		15 159		15 159	
Prêts						
Autres immobilisations financières	75 940		75 940		75 802	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	4 883 157	1 129 042	3 754 115	61	3 766 961	60
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				25		31
Clients (3)	10 615		10 615		9 671	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)	571		571		20 131	
Créances fiscales et sociales (3)	157 311		157 311		129 153	
Fournisseurs débiteurs	73 750		73 750		112 588	
Groupe et associés (3)	1 255 361		1 255 361		1 616 459	
Débiteurs divers (3)	19 586		19 586		19 586	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	824 146		824 146	13	486 532	8
Charges constatées d'avance (3)	83 347		83 347	1	90 536	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 424 686		2 424 686	39	2 484 656	40
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 307 842	1 129 042	6 178 800	100	6 251 617	100

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

BILAN - PASSIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 160 000)	160 000	3	160 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		40		40
Réserve légale	16 000		16 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 476 737		2 476 737	
Report à nouveau	122 762	2	391 952	6
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-47 786	-1	-269 190	-4
SITUATION NETTE	2 727 713	44	2 775 499	44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 727 713	44	2 775 499	44
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 645 875	43	2 694 871	43
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 522	1	51 188	1
Fournisseurs	370 507	6	326 872	5
Fournisseurs, factures non parvenues	211 661	3	179 460	3
Dettes fiscales et sociales	137 949	2	173 392	3
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés			1 890	
Autres dettes	39 574	1	48 445	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	3 451 087	56	3 476 118	56
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	6 178 800	100	6 251 617	100

(1) Dont à plus d'un an *2 414 125*

(1) Dont à moins d'un an *1 036 963*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 080 966	100	818 666	100	262 300	32
Montant net du chiffre d'affaires	**1 080 966**	**100**	**818 666**	**100**	**262 300**	**32**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	258 022	24	28 771	4	229 251	797
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 256				1 256	
Autres produits	12		5		7	131
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 340 256**	**124**	**847 442**	**104**	**492 813**	**58**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	41 974	4	35 031	4	6 943	20
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	822 035	76	809 187	99	12 849	2
Impôts, taxes et versements assimilés	81 331	8	47 175	6	34 156	72
Salaires et traitements	302 644	28	267 422	33	35 221	13
Charges sociales	38 820	4	17 299	2	21 521	124
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	64 976	6	83 245	10	-18 270	-22
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	109		7		102	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 351 888**	**125**	**1 259 366**	**154**	**92 523**	**7**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-11 633**	**-1**	**-411 924**	**-50**	**400 291**	**97**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	17 884	2	19 168	2	-1 284	-7
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			131		-131	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	17 884	2	19 299	2	-1 415	-7
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	32 090	3	22 302	3	9 788	44
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	32 090	3	22 302	3	9 788	44
RÉSULTAT FINANCIER	-14 206	-1	-3 003		-11 203	-373
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-25 839	-2	-414 926	-51	389 087	94
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			250		-250	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			173 700	21	-173 700	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			173 950	21	-173 950	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	22 964	2	29 587	4	-6 623	-22
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 964	2	29 587	4	-6 623	-22
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 964	-2	144 363	18	-167 327	-116
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-1 017		-1 373		356	26
TOTAL DES PRODUITS	1 358 140	126	1 040 691	127	317 448	31
TOTAL DES CHARGES	1 405 926	130	1 309 882	160	96 044	7
Bénéfice ou Perte	-47 786	-4	-269 190	-33	221 404	82

(3) Dont produits concernant les entités liées *17 884*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 6 178 800,27 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -47 786,04 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entité a dû fermer temporairement son ou ses établissement(s) et en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires sur cette période.

Fermeture du 18/12/2020 au 22/01/2021

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmois, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause, en utilisant les mesures suivantes :
Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Report des échéances sociales et fiscales
- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF
- Demande et obtention d'un prêt garanti par l'état auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- L'entreprise a obtenu de son bailleur l'annulation d'au moins 3 mois de loyers

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Intégration fiscale
Dans le cadre des articles 223 A et suivants du CGI, la société ABACA MESSIDOR HOTEL (fille) est intégrée fiscalement dans le groupe formé entre autre par elle-même et la société 2H1 Invest (mère), société par actions simplifiée dont le siège social est sis 18-20 rue Treilhard à paris (75008).
Le groupe 2H1 Invest a choisi de régler le mode de répartition financière de l'ensemble des conséquences de l'intégration fiscale au travers d'une convention dite « de neutralité fiscale ».
Modalités de l'impôt sur les sociétés dans le cadre de l'intégration fiscale
Chaque société du groupe doit constater dans ses comptes pendant toute la durée de l'intégration, une charge ou un produit d'impôt sur les sociétés, analogue à celui qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée.
En effet, chaque société bénéficiaire fiscalement versera les acomptes et la liquidation d'impôt sur les sociétés à 2H1 INVEST, cette dernière assurant pour les filiales un rôle similaire au Trésor Public. L'économie d'impôt sur les sociétés qui résultera de l'application de ce régime de fiscalité de groupe sera définitivement acquise à la société mère.
Le résultat fiscal de la société ABACA MESSIDOR HOTEL à retenir pour la détermination du résutat d'ensemble est de - 295 875 €
Transactions entre les parties liées
Les transactions entre parties liées sont conclues à des conditions normales de marché et concernent des entités détenues (directement ou indirectement) en totalité par une même société mère.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce	3 405 370			3 405 370
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	3 405 370			3 405 370

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	3 405 370

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciel	1 700
Site internet	9 000
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	10 700

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 416 070		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre		195 513		
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		854 753		79 881
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		240 160		1 355
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		33 575		4 326
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 324 001		85 562
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		15 159		
	Prêts et autres immobilisations financières		75 802		137
		TOTAL	90 961		137
		TOTAL GENERAL	4 831 032		85 699

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			3 416 070	3 416 070
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre				195 513	195 513
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				934 634	934 634
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				241 515	241 515
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		33 575		4 326	4 326
	Avances et acomptes					
		TOTAL	33 575		1 375 988	1 375 988
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				15 159	15 159
	Prêts & autres immob. financières				75 940	75 940
		TOTAL			91 098	91 098
		TOTAL GENERAL	33 575		4 883 157	4 883 157

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		9 853	847		10 700
TOTAL		9 853	847		10 700
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	185 607	1 715		187 321
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	674 965	51 162		726 127
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	193 647	11 252		204 899
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 054 218	64 129		1 118 347
TOTAL GENERAL		1 064 071	64 976		1 129 047

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients					
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL					
	TOTAL GÉNÉRAL					
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
		- financières				
		- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		75 940		75 940
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		10 615	10 615	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		571	571	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	4 281	4 281	
		Taxe sur la valeur ajoutée	104 374	104 374	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	48 656	48 656	
	Groupe et associés (2)		1 255 361		1 255 361
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		93 336	93 336	
	Charges constatées d'avance		83 347	83 347	
	TOTAUX		1 676 480	345 179	1 331 300

Renvois			
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 255 361	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 255 361	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 288	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	162 288	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	83 347
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	83 347

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	48 669
Disponibilités	
TOTAL	48 669

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	16,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent			391 952
Résultat de l'exercice précédent			-269 190
Prélèvements sur les réserves (à détailler)			
	Total des prélèvements sur les réserves		
		TOTAL DES ORIGINES	122 762
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		
Dividendes			
Autres répartitions			
Report à nouveau			122 762
		TOTAL DES AFFECTATIONS	122 762

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	3 199	3 199		
	à plus d' 1 an à l'origine	2 642 676	228 552	1 500 973	913 152
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		582 168	582 168		
Personnel & comptes rattachés		34 172	34 172		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		48 504	48 504		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 428	3 428		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	51 845	51 845		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		85 095	85 095		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 451 087	1 036 963	1 500 973	913 152

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 638
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	49 894
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 199
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 661
Dettes fiscales et sociales	105 399
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	320 259

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 22 784,29 Euros.

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31/12/2021. Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation, mais d'une mention en engagements hors bilan. Le calcul de l'indemnité de départ en retraite est effectuée sur les bases de la convention collective selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés - PBO -IAS 19/FAS 87.Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de : L'ancienneté, l'âge, le salaire, la probabilité d'être en vie et présent à l'âge du départ à la retraite. Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes: Taux d'actualisation : 0.98 %, départ volontaire: 100 %, à la retraite par l'employeur: 0 %. La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Cesderniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ àla retraite. Aucuneprovision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement fonds de commerce	452 394					452 394
Nantissement fonds de commerce	408 805					408 805
Nantissement fonds de commerce	487 434					487 434
Nantissement fonds de commerce	503 168					503 168
Nantissement fonds de commerce	156 292					156 292
TOTAL (1)	2 008 093					2 008 093

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	22 784					22 784
TOTAL	2 030 877					2 030 877

ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Prêt garantie par l'état	634 582					634 582
TOTAL	634 582					634 582

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 642 676	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 642 676	

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2500 euros, facturé en totalité au titre du contrôle légal des comptes.

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	14,00	15,00
Ingénieurs et cadres	1,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	13,00	13,00
Ouvriers		

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-11 633	-11 633		-11 633
RÉSULTAT FINANCIER	-14 206	-14 206		-14 206
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-22 964	-22 964		-22 964
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Régularisations fournisseurs	9 000	
Régularisations clients	1 277	
Régularisations charges sociales	153	
Indemnités licenciement	10 838	
Dons	1 695	
TOTAL	22 964	

ABACA MESSIDOR HOTEL
Société par Actions Simplifiée
au capital de 160.000 €
Siège social : 330 rue de Vaugirard – 75015 Paris
RCS PARIS 353 294 127

Extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique du 30 juin 2022

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2021

Troisième décision : Affectation du résultat

L'Associé Unique approuve la proposition du Président, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître une perte nette comptable de 47.786,04 € décide de l'affecter comme suit :

Origines du résultat à affecter :	
Report à nouveau	122.761,94 €
Résultat de l'exercice	-47.786,04 €
Total à affecter	74.975,90 €
Affectation proposée :	
Report à nouveau	74.975,90 €
Total	74.975,90 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique précise qu'aucun dividende n'a été versé lors des trois exercices précédents.

Pour extrait certifié conforme à l'original
Le Président

ABACA MESSIDOR HOTEL SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de clos le 31 décembre 2021
ABACA MESSIDOR HOTEL SAS
3 Rue Georges Marie – 92130 Issy Les Moulineaux
Ce rapport contient 30 pages

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste de la Compagnie Régionale d'Aix – Bastia
S.A.S. au capital de 55.000 euros – 504 875 931 RCS Marseille – Code APE : 6920Z
Siège social : 60, Boulevard Jean Labro - 13016 Marseille
Téléphone : +33 (0)4.95.06.99.77 – Télécopie : +33 (0)4.95.06.99.71 – Mail : contact@expertea.fr

ABACA MESSIDOR HOTEL SAS

Siège social : 330 Rue Vaugirard – 75015 Paris
Capital social : 160.000€

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société, 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 ABACA MESSIDOR HOTEL SAS 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1ER Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification de nos 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 que nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires. Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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.

Marseille, le 8 juin 2022

Expertea Audit



Patrick Estienne
Associé

BILAN - ACTIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			% de l'actif	Valeurs au 31/12/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				55		54
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	10 700	10 700			847	
Fonds commercial (1)	3 405 370		3 405 370		3 405 370	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				4		4
Terrains						
Constructions	1 130 147	913 449	216 699		189 695	
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	241 515	204 894	36 621		46 513	
Immobilisations corporelles en cours	4 326		4 326		33 575	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15 159		15 159		15 159	
Prêts						
Autres immobilisations financières	75 940		75 940		75 802	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**4 883 157**	**1 129 042**	**3 754 115**	**61**	**3 766 961**	**60**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				25		31
Clients (3)	10 615		10 615		9 671	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)	571		571		20 131	
Créances fiscales et sociales (3)	157 311		157 311		129 153	
Fournisseurs débiteurs	73 750		73 750		112 588	
Groupe et associés (3)	1 255 361		1 255 361		1 616 459	
Débiteurs divers (3)	19 586		19 586		19 586	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	824 146		824 146	13	486 532	8
Charges constatées d'avance (3)	83 347		83 347	1	90 536	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 424 686**		**2 424 686**	**39**	**2 484 656**	**40**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**7 307 842**	**1 129 042**	**6 178 800**	**100**	**6 251 617**	**100**

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

BILAN - PASSIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 160 000)	160 000	3	160 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		40		40
Réserve légale	16 000		16 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 476 737		2 476 737	
Report à nouveau	122 762	2	391 952	6
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-47 786	-1	-269 190	-4
SITUATION NETTE	2 727 713	44	2 775 499	44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 727 713**	**44**	**2 775 499**	**44**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 645 875	43	2 694 871	43
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 522	1	51 188	1
Fournisseurs	370 507	6	326 872	5
Fournisseurs, factures non parvenues	211 661	3	179 460	3
Dettes fiscales et sociales	137 949	2	173 392	3
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés			1 890	
Autres dettes	39 574	1	48 445	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**3 451 087**	**56**	**3 476 118**	**56**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**6 178 800**	**100**	**6 251 617**	**100**

(1) Dont à plus d'un an *2 414 125*

(1) Dont à moins d'un an *1 036 963*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 080 966	100	818 666	100	262 300	32
Montant net du chiffre d'affaires	**1 080 966**	**100**	**818 666**	**100**	**262 300**	**32**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	258 022	24	28 771	4	229 251	797
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 256				1 256	
Autres produits	12		5		7	131
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 340 256**	**124**	**847 442**	**104**	**492 813**	**58**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	41 974	4	35 031	4	6 943	20
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	822 035	76	809 187	99	12 849	2
Impôts, taxes et versements assimilés	81 331	8	47 175	6	34 156	72
Salaires et traitements	302 644	28	267 422	33	35 221	13
Charges sociales	38 820	4	17 299	2	21 521	124
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	64 976	6	83 245	10	-18 270	-22
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	109		7		102	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 351 888**	**125**	**1 259 366**	**154**	**92 523**	**7**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-11 633**	**-1**	**-411 924**	**-50**	**400 291**	**97**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	17 884	2	19 168	2	-1 284	-7
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			131		-131	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**17 884**	**2**	**19 299**	**2**	**-1 415**	**-7**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	32 090	3	22 302	3	9 788	44
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**32 090**	**3**	**22 302**	**3**	**9 788**	**44**
RÉSULTAT FINANCIER	**-14 206**	**-1**	**-3 003**		**-11 203**	**-373**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-25 839**	**-2**	**-414 926**	**-51**	**389 087**	**94**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			250		-250	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			173 700	21	-173 700	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			**173 950**	**21**	**-173 950**	**-100**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	22 964	2	29 587	4	-6 623	-22
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**22 964**	**2**	**29 587**	**4**	**-6 623**	**-22**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-22 964**	**-2**	**144 363**	**18**	**-167 327**	**-116**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-1 017		-1 373		356	26
TOTAL DES PRODUITS	**1 358 140**	**126**	**1 040 691**	**127**	**317 448**	**31**
TOTAL DES CHARGES	**1 405 926**	**130**	**1 309 882**	**160**	**96 044**	**7**
Bénéfice ou Perte	**-47 786**	**-4**	**-269 190**	**-33**	**221 404**	**82**

(3) Dont produits concernant les entités liées *17 884*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 6 178 800,27 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -47 786,04 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entité a dû fermer temporairement son ou ses établissement(s) et en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires sur cette période.

Fermeture du 18/12/2020 au 22/01/2021

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmois, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause, en utilisant les mesures suivantes :
Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Report des échéances sociales et fiscales
- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF
- Demande et obtention d'un prêt garanti par l'état auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- L'entreprise a obtenu de son bailleur l'annulation d'au moins 3 mois de loyers

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Intégration fiscale
Dans le cadre des articles 223 A et suivants du CGI, la société ABACA MESSIDOR HOTEL (fille) est intégrée fiscalement dans le groupe formé entre autre par elle-même et la société 2H1 Invest (mère), société par actions simplifiée dont le siège social est sis 18-20 rue Treilhard à paris (75008).
Le groupe 2H1 Invest a choisi de régler le mode de répartition financière de l'ensemble des conséquences de l'intégration fiscale au travers d'une convention dite « de neutralité fiscale ».
Modalités de l'impôt sur les sociétés dans le cadre de l'intégration fiscale
Chaque société du groupe doit constater dans ses comptes pendant toute la durée de l'intégration, une charge ou un produit d'impôt sur les sociétés, analogue à celui qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée.
En effet, chaque société bénéficiaire fiscalement versera les acomptes et la liquidation d'impôt sur les sociétés à 2H1 INVEST, cette dernière assurant pour les filiales un rôle similaire au Trésor Public. L'économie d'impôt sur les sociétés qui résultera de l'application de ce régime de fiscalité de groupe sera définitivement acquise à la société mère.
Le résultat fiscal de la société ABACA MESSIDOR HOTEL à retenir pour la détermination du résutat d'ensemble est de - 213 357€
Transactions entre les parties liées
Les transactions entre parties liées sont conclues à des conditions normales de marché et concernent des entités détenues (directement ou indirectement) en totalité par une même société mère.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce	3 405 370			3 405 370
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**3 405 370**			**3 405 370**

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	3 405 370

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciel	1 700
Site internet	9 000
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	**10 700**

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL**	3 416 070		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre	195 513		
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.	854 753		79 881
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	240 160		1 355
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours	33 575		4 326
	Avances et acomptes			
	TOTAL	1 324 001		85 562
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés	15 159		
	Prêts et autres immobilisations financières	75 802		137
	TOTAL	90 961		137
	TOTAL GENERAL	4 831 032		85 699

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. **TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL**			3 416 070	3 416 070
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre			195 513	195 513
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons			934 634	934 634
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			241 515	241 515
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	33 575		4 326	4 326
	Avances et acomptes				
	TOTAL	33 575		1 375 988	1 375 988
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			15 159	15 159
	Prêts & autres immob. financières			75 940	75 940
	TOTAL			91 098	91 098
	TOTAL GENERAL	33 575		4 883 157	4 883 157

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		9 853	847		10 700
TOTAL		9 853	847		10 700
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	185 607	1 715		187 321
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	674 965	51 162		726 127
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	193 647	11 252		204 899
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 054 218	64 129		1 118 347
TOTAL GENERAL		**1 064 071**	**64 976**		**1 129 047**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients					
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL					
	TOTAL GÉNÉRAL					
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
		- financières				
		- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		75 940		75 940
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		10 615	10 615	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		571	571	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	4 281	4 281	
		Taxe sur la valeur ajoutée	104 374	104 374	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	48 656	48 656	
	Groupe et associés (2)		1 255 361		1 255 361
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		93 336	93 336	
	Charges constatées d'avance		83 347	83 347	
	TOTAUX		**1 676 480**	**345 179**	**1 331 300**

Renvois		
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	

ENTREPRISES LIÉES

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 255 361	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**1 255 361**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 288	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**162 288**	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	83 347
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**83 347**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	48 669
Disponibilités	
TOTAL	**48 669**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	16,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent			391 952
Résultat de l'exercice précédent			-269 190
Prélèvements sur les réserves (à détailler)			
Total des prélèvements sur les réserves			
TOTAL DES ORIGINES			**122 762**
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		
Dividendes			
Autres répartitions			
Report à nouveau			122 762
TOTAL DES AFFECTATIONS			**122 762**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	3 199	3 199		
	à plus d' 1 an à l'origine	2 642 676	228 552	1 500 973	913 152
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		582 168	582 168		
Personnel & comptes rattachés		34 172	34 172		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		48 504	48 504		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 428	3 428		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	51 845	51 845		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		85 095	85 095		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**3 451 087**	**1 036 963**	**1 500 973**	**913 152**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 638
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	49 894
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 199
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 661
Dettes fiscales et sociales	105 399
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**320 259**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 22 784,29 Euros.

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31/12/2021. Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation, mais d'une mention en engagements hors bilan. Le calcul de l'indemnité de départ en retraite est effectuée sur les bases de la convention collective selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés - PBO -IAS 19/FAS 87.Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de : L'ancienneté, l'âge, le salaire, la probabilité d'être en vie et présent à l'âge du départ à la retraite. Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes: Taux d'actualisation : 0.98 %, départ volontaire: 100 %, à la retraite par l'employeur: 0 %. La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Cesderniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ àla retraite. Aucuneprovision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement fonds de commerce	452 394					452 394
Nantissement fonds de commerce	408 805					408 805
Nantissement fonds de commerce	487 434					487 434
Nantissement fonds de commerce	503 168					503 168
Nantissement fonds de commerce	156 292					156 292
TOTAL (1)	**2 008 093**					**2 008 093**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	22 784					22 784
TOTAL	**2 030 877**					**2 030 877**

ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Prêt garantie par l'état	634 582					634 582
TOTAL	**634 582**					**634 582**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 642 676	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**2 642 676**	

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2500 euros, facturé en totalité au titre du contrôle légal des comptes.

LES EFFECTIFS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	**14,00**	**15,00**
Ingénieurs et cadres	1,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	13,00	13,00
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-11 633	-11 633		-11 633
RÉSULTAT FINANCIER	-14 206	-14 206		-14 206
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-22 964	-22 964		-22 964
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Régularisations fournisseurs	9 000	
Régularisations clients	1 277	
Régularisations charges sociales	153	
Indemnités licenciement	10 838	
Dons	1 695	
TOTAL	**22 964**	