

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 : 2021 B 16284 Numéro SIREN : 899 611 719 Nom ou dénomination : 5RNP Paris N°2 SAS
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2022 sous le numéro de dépôt 76560

5RNP Paris N°2 SAS
Société par actions simplifiée au capital de 10.000 €
Siège social : 4 rue de Marivaux 75002 Paris
899 611 719 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2021

ANNUAL ACCOUNTS
ON DECEMBER 31, 2021

Certifié conforme

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop followed by a horizontal stroke and a diagonal flourish.

Le président

La société Continuum Capital Asset Management GmbH
Représentée par Monsieur Michael Jung

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 21/05/2021 au 31/12/2021

SAS 5RNP PARIS N° 2 SAS

4 rue de Marivaux
75002 PARIS
Siren : 899611719



Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de PARIS

75012 PARIS

Tel : 0149295510

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Faits caractéristiques</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Autres informations</i>	12

ETATS FINANCIERS

2021

Période du 21/05/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels



Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	100		100
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	234		234
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	334		334
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	65		65
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	7 657		7 657
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 722		7 722
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	8 056		8 056
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			234
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan passif

31/12/2021	
CAPITAUX PROPRES	
Capital	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-8 244
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 756
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 300
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	6 300
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	8 056
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 300
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)			
Chiffre d'affaires net			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
Total produits d'exploitation (I)			
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variations de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			8 309
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
Total charges d'exploitation (II)			8 309
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-8 309
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)			65
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			65
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			65
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-8 244

Compte de résultat (suite)

31/12/2021	
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	
Total des produits (I+III+V+VII)	65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 309
BENEFICE OU PERTE	-8 244
(a) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées	65

ETATS FINANCIERS

2021

Période du 21/05/2021 au 31/12/2021

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 5RNP PARIS N° 2 SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 8 056 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 8 244 euros.

L'exercice a une durée de 7 mois, recouvrant la période du 21/05/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, ainsi que par le règlement ANC n°2018-01 du 20 avril 2018.

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

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

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

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

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

Créances

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

Titres de participation

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition ou d'apport.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire des titres est appréciée en fonction de leur valeur d'utilité, estimée notamment par référence à l'actif net de la filiale réévalué en fonction de la valeur d'usage de l'immeuble sous-jacent, déterminé par rapport à la dernière valeur d'expertise disponible ou à une valeur obtenue par actualisation des flux de trésorerie générés par son exploitation.

Lorsque la valeur d'inventaire ainsi obtenue est inférieure à la valeur comptable des titres, une dépréciation est constatée à hauteur de la différence.

Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixé de façon précise.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société a été immatriculée au RCS le 21/05/2021.

En date du 20/05/2021, la société a souscrit une part sociale au capital de la SCI 5RNP Paris.

En date du 21/12/2021, les associés de la SCI 5RNP Paris ont décidé de procéder à la distribution d'une partie de la prime d'émission, pour un montant total de 23 300 000 €. Cette distribution s'est traduite dans les comptes de la société par la constatation d'un produit financier d'un montant de 65 €.

Autres éléments significatifs

La crise COVID-19 et les mesures gouvernementales mises en place impactent l'économie mondiale depuis 2020. Les effets de cette crise sur les états financiers des sociétés immobilières concernent principalement l'évolution et le recouvrement des loyers, la valorisation des actifs et des participations le cas échéant ainsi que la liquidité et notamment le respect des covenants bancaires.

Circonstances qui empêchent la comparabilité des comptes

S'agissant du premier exercice social, aucune comparaison n'est possible.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		100		100
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		234		234
Immobilisations financières		334		334
ACTIF IMMOBILISE		334		334

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 299 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	234	234	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	65	65	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	299	299	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		1,00
Titres émis pendant l'exercice	10 000	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	1,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 300 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 300	6 300		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	6 300	6 300		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 000
Total	6 000

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'exercice 2022 a débuté par les incertitudes liées à la nouvelle vague de l'épidémie de la Covid-19. L'impact de l'épidémie sur les activités de la Société et ses résultats en 2022 est limité et serait en tout état de cause sans conséquence sur la continuité d'exploitation de la société pendant les douze prochains mois.

Par ailleurs, depuis le 31 décembre 2021, date de clôture de l'exercice, l'événement majeur survenu concerne les opérations militaires en Ukraine commencées le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux États qui auront des incidences sur l'activité de nombreux groupes internationaux et auront une incidence sur l'économie mondiale. Au niveau de la société, même si aucune exposition n'a été détectée à ce jour, les événements induits pourraient avoir un impact général sur les marchés et donc un impact sur la performance, la valorisation et la liquidité des actifs. A ce jour, ces risques sont toutefois difficilement chiffrables et il est difficile d'avoir une visibilité sur les impacts à moyen et long terme. Ces risques feront l'objet d'un suivi au regard de l'évolution de la situation sur 2022.

Aucun impact n'est à mentionner sur les comptes au 31 décembre 2021.

Engagements financiers

Engagements donnés

Sûretés réelles mobilières

Dans le cadre de l'emprunt obligataire conclu le 05/08/2021 entre l'associé majoritaire de la société et plusieurs obligataires, la société a consenti les sûretés réelles mobilières suivantes au profit de l'agent des sûretés désigné dans le cadre du contrat d'emprunt obligataire, agissant en son nom et pour le compte des parties financières.

a. Nantissement de parts

Dans le cadre de l'emprunt obligataire conclu le 05/08/2021 entre l'associé majoritaire de la société et plusieurs obligataires, la société a affecté en nantissement au profit de l'Agent des Sûretés désigné dans le cadre du contrat d'emprunt obligataire, agissant en son nom et pour le compte des parties financières, la part sociale de la SCI 5RNP Paris qu'elle détient, en garantie des sommes dues au titre du contrat d'emprunt obligataire et des garanties octroyées.

b. Nantissement de créances de fruits et produits

Dans le cadre de l'emprunt obligataire conclu le 05/08/2021 entre l'associé majoritaire de la société et plusieurs obligataires, la société a affecté en nantissement au profit de l'agent des sûretés désigné dans le cadre du contrat d'emprunt obligataire, agissant en son nom et pour le compte des parties financières, l'intégralité des créances que la société détient ou viendrait à détenir à l'encontre de la SCI 5RNP Paris, au titre de tous dividendes, boni de liquidation, distributions résultant d'une réduction de capital ou de rachat de Parts Nanties ou de toute autre cause ainsi que plus généralement toutes sommes payées ou dues au titre des parts sociales à titre d'indemnité ou autrement, en garantie des sommes dues au titre du contrat d'emprunt obligataire et des garanties octroyées.

c. Nantissement de compte bancaire

Dans le cadre de l'emprunt obligataire conclu le 05/08/2021 entre l'associé majoritaire de la société et plusieurs obligataires, la société a affecté en nantissement au profit de l'agent des sûretés désigné dans le cadre du contrat d'emprunt obligataire, agissant en son nom et pour le compte des parties financières, le compte bancaire « Operating », de la société en garantie des sommes dues au titre du contrat d'emprunt obligataire et des garanties octroyées.

5RNP Paris N°2 SAS
Société par actions simplifiée au capital de 10.000 €
Siège social : 4 rue de Marivaux 75002 Paris
899 611 719 RCS PARIS

EXTRAIT

**PROCÈS-VERBAL
DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

EXTRACT

**MINUTES
OF THE SOLE SHAREHOLDER'S
DECISIONS
DATED JUNE 30, 2022**

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation du résultat

L'Associé Unique décide, sur proposition du président, d'affecter la totalité des pertes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à (8.244) euros, au compte « report à nouveau ».

En application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

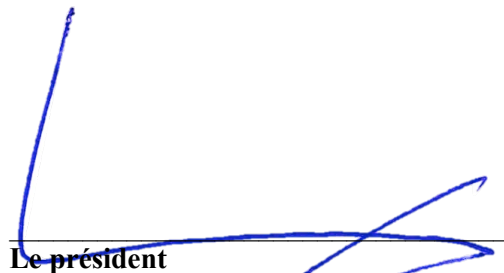
SECOND DECISION

Allocation Of Profit

The Sole Shareholder decides on the proposal of the president, to allocate the total loss of the financial year ended December 31st, 2021, amounting to (8,244) Euros, to the "Retained Earnings" account.

Further to the provisions of Article 243 bis of the French tax code, it is stated that no distribution of dividends has never been required.

Certifié conforme



Le président

La société Continuum Capital Asset Management GmbH
Représentée par Monsieur Michael Jung