

RCS : NICE Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de NICE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01594 Numéro SIREN : 752 904 946 Nom ou dénomination : SO NICE HOTELS
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/12/2021 sous le numéro de dépôt 17991

SO NICE HOTELS

Société par actions simplifiée
Capital : 3.255.000 Euros
Hibiscus Park B2
152, Bld des Jardiniers - 06200 NICE
RCS NICE 752 904 946

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE DU 24 JUIN 2021

L'AN DEUX MILLE VINGT ET UN

Et le vingt-quatre juin à neuf heures

Les actionnaires de la société SO NICE HOTELS société par actions simplifiée au capital de 3.255.000 Euros dont le siège social est à NICE (06200) Hibiscus Park B2, 152, Bld des Jardiniers, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de NICE sous le numéro 752 904 946, se sont réunis au siège social en assemblée générale.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

Monsieur Pascal NICOLETTI préside la séance en sa qualité de Président de la société.

L'assemblée désigne Monsieur Bernard NICOLETTI en qualité de secrétaire.

Monsieur GIRAUD représentant la société NOVANCE DAVID & ASSOCIES, Commissaire aux comptes de la société, est absent et excusé.

La feuille de présence est arrêtée et certifiée exacte par le bureau ainsi constitué qui constate que les actionnaires présents ou représentés atteignent le quorum requis par la Loi et les statuts pour la validité des délibérations de l'assemblée.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des actionnaires :

- les statuts de la société,
- la feuille de présence à l'assemblée,
- les pouvoirs des actionnaires représentés par des mandataires ainsi que les formulaires de vote par correspondance,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2020
- le rapport du Président,
- les rapports du Commissaire aux Comptes,
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.



Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport du Président, les rapports du Commissaire aux comptes, la liste des actionnaires, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des actionnaires, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020
- Quitus au Président,
- Affectation des résultats,
- Approbation des conventions visées à l'article à l'article L 227-10 du Code de Commerce,
- Rémunération du Président,

Puis après discussion, le Président soumet au vote des associés les résolutions ci-après :

PREMIERE RESOLUTION :

Les actionnaires après avoir entendu la lecture du rapport du Président, et du rapport du Commissaire aux comptes et avoir pris connaissance de l'inventaire et des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 déclarent approuver lesdits comptes et donner quitus entier et sans réserve au Président.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION :

Les actionnaires, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce, et statuant sur ce rapport, approuve les opérations qui y sont énoncées.

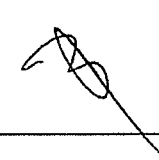
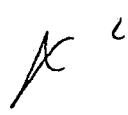
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION :

Les actionnaires décident d'affecter le bénéfice de l'exercice comme suit :

- à reporter à nouveau 63.602,41 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



QUATRIEME RESOLUTION :

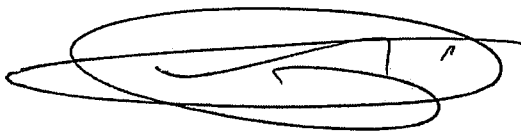
Les actionnaires constatent que le Président a perçu au titre de l'exercice écoulé une rémunération brute de 12 000 euros et décident d'accepter cette rémunération et de fixer la rémunération du président pour l'exercice 2021 à la somme brute de 12.000 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les membres du bureau.

Monsieur Pascal NICOLETTI
Président

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the left.

Monsieur Bernard NICOLETTI
Secrétaire

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large, prominent loop on the right side and a horizontal stroke extending to the left.

SAS SO NICE HOTELS

Société par actions simplifiée
Au capital de 3 255 000 euros
Hibiscus Park B2 - 152 Bd des Jardiniers
06200 NICE
Siret 752 904 946 00015 - APE 6420Z

**COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2020**



A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)	110 000.00		110 000.00	110 000.00		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF IMMOBILISÉ	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 697 649.04		1 697 649.04	1 697 649.04		
	Créances rattachées à des participations	45 000.00		45 000.00	45 000.00		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
ACTIF IMMOBILISÉ	Autres immobilisations financières	6 781 082.01		6 781 082.01	6 781 082.01		
	Total II	8 523 731.05		8 523 731.05	8 523 731.05		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	343 955.62		343 955.62	115 480.71	228 474.91	197.85
	Autres créances	237 409.57		237 409.57	270 728.83	33 319.26	12.31
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	254 233.06		254 233.06	1 391.81	252 841.25	NS
	Charges constatées d'avance (3)	1 370.00		1 370.00		1 370.00	
	Total III	836 968.25		836 968.25	387 601.35	449 366.90	115.94
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 470 699.30		9 470 699.30	9 021 332.40	449 366.90	4.98

(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an 6 826 082.01

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 145 000)	3 255 000.00	3 255 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	325 500.00		325 500.00	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	224 296.84	584 198.40-	808 495.24	138.39
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	63 602.41	1 133 995.24	1 070 392.83-	94.39-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 868 399.25	3 804 796.84	63 602.41	1.67
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 470 493.33	1 978 989.65	491 503.68	24.84
	Concours bancaires courants		17 710.31	17 710.31-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses	3 021 920.23	3 083 454.57	61 534.34-	2.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 725.30	15 392.10	4 333.20	28.15
	Dettes fiscales et sociales	90 160.57	102 897.15	12 736.58-	12.38-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	0.62	18 091.78	18 091.16-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 602 300.05	5 216 535.56	385 764.49	7.40
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 470 699.30	9 021 332.40	449 366.90	4.98

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

3 333 039.51 3 341 837.00

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	385 590.79		100.00	555 555.13		100.00	169 964.34-	30.59-
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	385 590.79		100.00	555 555.13		100.00	169 964.34-	30.59-
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	385 590.79		100.00	555 555.13		100.00	169 964.34-	30.59-
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	385 590.79		100.00	555 555.13		100.00	169 964.34-	30.59-
Marge brute globale	385 590.79		100.00	555 555.13		100.00	169 964.34-	30.59-
- Autres achats + charges externes	78 503.00		20.36	58 294.13		10.49	20 208.87	34.67
Valeur ajoutée	307 087.79		79.64	497 261.00		89.51	190 173.21-	38.24-
+ Subventions d'exploitation				1 200.00-		0.22-	1 200.00	100.00
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 503.76		0.65	4 223.95		0.76	1 720.19-	40.72-
- Salaires du personnel	72 998.45		18.93	191 939.15		34.55	118 940.70-	61.97-
- Charges sociales du personnel	39 880.98		10.34	99 203.04		17.86	59 322.06-	59.80-
- Charges de l'exploitant	1 000.00		0.26				1 000.00	
Excédent brut d'exploitation	190 704.60		49.46	200 694.86		36.13	9 990.26-	4.98-
+ Autres produits de gestion courante	18.41						18.41	
- Autres charges de gestion courante	22.16		0.01	7.80-			29.96	384.10
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	872.60		0.23	82.74		0.01	789.86	954.63
- Dotations aux amortissements								
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	191 573.45		49.68	200 785.40		36.14	9 211.95-	4.59-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	255 891.21		66.36	457 510.81		82.35	201 619.60-	44.07-
- Charges financières	345 873.45		89.70	102 254.35		18.41	243 619.10	238.25
Résultat courant	101 591.21		26.35	556 041.86		100.09	454 450.65-	81.73-
+ Produits exceptionnels				609 160.38		109.65	609 160.38-	100.00-
- Charges exceptionnelles	63 238.80		16.40				63 238.80	
Résultat exceptionnel	63 238.80-		16.40-	609 160.38		109.65	672 399.18-	110.38-
- Impôt sur les bénéfices	25 250.00-		6.55-	31 207.00		5.62	56 457.00-	180.91-
- Participation des salariés								
Résultat NET	63 602.41		16.49	1 133 995.24		204.12	1 070 392.83-	94.39-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	385 590. 79		385 590. 79	555 555. 13		169 964. 34-	30. 59-
Chiffre d'affaires NET	385 590. 79		385 590. 79	555 555. 13		169 964. 34-	30. 59-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				1 200. 00-		1 200. 00	100. 00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			872. 60	82. 74		789. 86	954. 63
Autres produits			18. 41			18. 41	
Total des Produits d'exploitation (I)			386 481. 80	554 437. 87		167 956. 07-	30. 29-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			78 503. 00	58 294. 13		20 208. 87	34. 67
Impôts, taxes et versements assimilés			2 503. 76	4 223. 95		1 720. 19-	40. 72-
Salaires et traitements			73 998. 45	191 939. 15		117 940. 70-	61. 45-
Charges sociales			39 880. 98	99 203. 04		59 322. 06-	59. 80-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			22. 16	7. 80-		29. 96	384. 10
Total des Charges d'exploitation (II)			194 908. 35	353 652. 47		158 744. 12-	44. 89-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			191 573. 45	200 785. 40		9 211. 95-	4. 59-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	255 891. 21	457 510. 81	201 619. 60-	44. 07-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	255 891. 21	457 510. 81	201 619. 60-	44. 07-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	345 873. 45	102 254. 35	243 619. 10	238. 25
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	345 873. 45	102 254. 35	243 619. 10	238. 25
2. Résultat financier (V-VI)	89 982. 24-	355 256. 46	445 238. 70-	125. 33-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	101 591. 21	556 041. 86	454 450. 65-	81. 73-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		609 160. 38	609 160. 38-	100. 00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		609 160. 38	609 160. 38-	100. 00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	63 238. 80		63 238. 80	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	63 238. 80		63 238. 80	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	63 238. 80-	609 160. 38	672 399. 18-	110. 38-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	25 250. 00-	31 207. 00	56 457. 00-	180. 91-
Total des produits (I+III+V+VII)	642 373. 01	1 621 109. 06	978 736. 05-	60. 37-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	578 770. 60	487 113. 82	91 656. 78	18. 82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	63 602. 41	1 133 995. 24	1 070 392. 83-	94. 39-

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

255 891. 00 457 511. 00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	110 000.00	110 000.00		
10910000 CAPITAL NON APPELE NON VERSE	110 000.00	110 000.00		
AUTRES PARTICIPATIONS	1 697 649.04	1 697 649.04		
26100100 TITRES NOAILLES SARL	1 535 000.00	1 535 000.00		
26100300 TITRES SNC HIBISCUS 2500 PART	38 112.26	38 112.26		
26100400 TITRES SNC CORN.VAROISE 2500	38 112.26	38 112.26		
26100500 TITRES SNC BAST. RGE 2500 PA	38 112.26	38 112.26		
26100600 TITRES SNC HOT CASSINI 2500 P	38 112.26	38 112.26		
26100700 TITRES 402B JOYA 1080/2000	10 200.00	10 200.00		
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	45 000.00	45 000.00		
26710700 SAS 402B JOYA LIFESTORE	45 000.00	45 000.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 781 082.01	6 781 082.01		
27800000 MALI IMMO INCORP CONF SHNSE	6 781 082.01	6 781 082.01		
Total II	8 523 731.05	8 523 731.05		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	343 955.62	115 480.71	228 474.91	197.85
41100000 COLLECTIF CLIENTS	343 955.62	115 480.71	228 474.91	197.85
AUTRES CREANCES	237 409.57	270 728.83	33 319.26-	12.31-
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS		0.98	0.98-	100.00-
42510100 ACOMPTES	3 000.00	3 000.00		
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	25 250.00	39 236.00	13 986.00-	35.65-
44560100 TVA DEDUCTIBLE JANVIER	1 122.20	1 105.94	16.26	1.47
44560200 TVA DEDUCTIBLE FEVRIER	28.19		28.19	
44560300 TVA DEDUCTIBLE MARS	11.20		11.20	
44560400 TVA DEDUCTIBLE AVRIL	668.00		668.00	
44561300 ETAT CREDIT DE TVA	4 418.00		4 418.00	
44586000 ETAT TVA S/F.A.R	1 200.00	1 360.00	160.00-	11.76-
45500000 BN C/CT	1 196.90		1 196.90	
45502400 SARL NOAILLES	200 515.08	158 384.92	42 130.16	26.60
45504200 HOTEL DE L HIBISCUS		50 267.75	50 267.75-	100.00-
46870000 AXA ASSURANCE RC		17 373.24	17 373.24-	100.00-
DISPONIBILITES	254 233.06	1 391.81	252 841.25	NS
51200000 CIC LYONNAISE DE BQUE	207 533.24	1 391.81	206 141.43	NS
51210000 BNP	46 679.82		46 679.82	
53000000 CAISSE	20.00		20.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 370.00		1 370.00	
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 370.00		1 370.00	
Total III	836 968.25	387 601.35	449 366.90	115.94
TOTAL GENERAL	9 470 699.30	9 021 332.40	449 366.90	4.98

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CAPITAL	3 255 000.00	3 255 000.00		
10110000 CAPITAL NON LIBERE	110 000.00	110 000.00		
10130000 CAPITAL	3 145 000.00	3 145 000.00		
RESERVE LEGALE	325 500.00		325 500.00	
10610000 RESERVE LEGALE	325 500.00		325 500.00	
REPORT A NOUVEAU	224 296.84	584 198.40-	808 495.24	138.39
11000000 REPORT A NOUVEAU	224 296.84	584 198.40-	808 495.24	138.39
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	63 602.41	1 133 995.24	1 070 392.83-	94.39-
Total I	3 868 399.25	3 804 796.84	63 602.41	1.67
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	2 470 493.33	1 978 989.65	491 503.68	24.84
16400000 CIC LDB 1.5M		1 500 000.00	1 500 000.00-	100.00-
16401000 CIC LDB 1.5M		473 628.37	473 628.37-	100.00-
16403000 CIC RESTRUCTURE 2011488E	1 965 132.05		1 965 132.05	
16404000 BPI PRET TOURISME 500 KE	500 000.00		500 000.00	
16480000 CIC INT COURUS	5 361.28	5 361.28		
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		17 710.31	17 710.31-	100.00-
51210000 BNP		17 710.31	17 710.31-	100.00-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	3 021 920.23	3 083 454.57	61 534.34-	2.00-
45500000 BN C/CT		125.00	125.00-	100.00-
45500100 PN C/CT	1 341.90		1 341.90	
45500300 CID INVEST C/CT	314 960.32	311 287.13	3 673.19	1.18
45500800 SONIFA7 (SHP)	85 764.74		85 764.74	
45500900 SOFANI	1 413 925.40	1 397 435.66	16 489.74	1.18
45504200 HOTEL DE L HIBISCUS	124 522.03		124 522.03	
45504800 HOTEL CORVAR C/CT	133 393.07	412 302.86	278 909.79-	67.65-
45504900 HOTEL BASTIDE ROUGE C/CT	445 528.77	393 392.85	52 135.92	13.25
45505300 HOTEL CASSINI C/CT	502 484.00	568 911.07	66 427.07-	11.68-
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	19 725.30	15 392.10	4 333.20	28.15
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	12 525.30	7 232.10	5 293.20	73.19
40810000 FOURN; FACTURES A RECEVOIR	7 200.00	8 160.00	960.00-	11.76-
DETTE FISCALES ET SOCIALES	90 160.57	102 897.15	12 736.58-	12.38-
42100000 SALAIRES NETS	43.55		43.55	
42800000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	553.50	868.81	315.31-	36.29-
42820000 PERSONNEL AUTRES CGE A PAYER	7 536.29	7 430.47	105.82	1.42
42860000 PRIMES A VERSER	8 000.00	12 000.00	4 000.00-	33.33-
43100000 URSSAF	3 787.37	21 834.22	18 046.85-	82.65-
43730000 CAISSE RETRAITE	1 227.47	15 029.10	13 801.63-	91.83-
43731000 PREVOYANCE	239.93	684.10	444.17-	64.93-
43735000 AXA ART. 83	703.56	2 326.90	1 623.34-	69.76-
43820000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	3 726.11	3 865.65	139.54-	3.61-
43860000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	6 500.00	9 750.00	3 250.00-	33.33-
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	474.23	3 048.14	2 573.91-	84.44-
44550000 TVA A DECAISSER		5 558.00	5 558.00-	100.00-
44570000 T.V.A. COLLECTEE TX NORMAL	55 291.90	17 823.81	37 468.09	210.21
44703000 TAXE APPRENTISSAGE	1 867.26	1 325.90	541.36	40.83
44705000 FORMATION CONTINUE	209.40	1 095.05	885.65-	80.88-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
44860000 ETAT CHARGES A PAYER				257. 00		257. 00-	100. 00-
AUTRES DETTES		0. 62		18 091. 78		18 091. 16-	100. 00-
41100000 COLLECTIF CLIENTS				17 591. 78		17 591. 78-	100. 00-
46700000 DEB CRED DIVERS				500. 00		500. 00-	100. 00-
46870000 AXA ASSURANCE RC		0. 62				0. 62	
Total IV		5 602 300. 05		5 216 535. 56		385 764. 49	7. 40
TOTAL GENERAL		9 470 699. 30		9 021 332. 40		449 366. 90	4. 98

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	% CA	31/12/2019	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	385 590.79	100.00	555 555.13	100.00	169 964.34-	30.59-
PRODUCTION VENDUE	385 590.79	100.00	555 555.13	100.00	169 964.34-	30.59-
70600000 PRESTATIONS GROUPE	385 590.79	100.00	555 555.13	100.00	169 964.34-	30.59-
PRODUCTION DE L'EXERCICE	385 590.79	100.00	555 555.13	100.00	169 964.34-	30.59-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	385 590.79	100.00	555 555.13	100.00	169 964.34-	30.59-
MARGE BRUTE GLOBALE	385 590.79	100.00	555 555.13	100.00	169 964.34-	30.59-
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	78 503.00	20.36	58 294.13	10.49	20 208.87	34.67
60630000 FOURNITURES DIVERSES	1 158.15	0.30	1 044.72	0.19	113.43	10.86
61555000 ENTRETIEN MAINT. INFORMATIQUE	19 297.93	5.00	2 761.00	0.50	16 536.93	598.95
61810000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS	4.79	0.00			4.79	
61820000 FOURNITURES BUREAUX			26.61	0.00	26.61-	100.00-
62260000 HONORAIRES CAC + COMPTABILITE	34 840.00	9.04	33 978.00	6.12	862.00	2.54
62265000 HONORAIRES AUTRES	4 427.00	1.15	2 341.00	0.42	2 086.00	89.11
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	43.24	0.01	111.72	0.02	68.48-	61.30-
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS			1 480.00	0.27	1 480.00-	100.00-
62380000 COTISATIONS DONS POURBOIRES	1 696.00	0.44	486.00	0.09	1 210.00	248.97
62381000 SPONSORING	500.00	0.13	446.66	0.08	53.34	11.94
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS	1 883.00	0.49	9 426.40	1.70	7 543.40-	80.02-
62511000 FRAIS AUTOROUTES STATIONEMT.	4 310.50	1.12	170.00	0.03	4 140.50	NS
62560000 INVITATIONS	2 918.27	0.76	717.52	0.13	2 200.75	306.72
62601000 TELEPHONE INTERNET	46.00	0.01	2 171.44	0.39	2 125.44-	97.88-
62610000 AFFRANCHISSEMENT	468.22	0.12	270.35	0.05	197.87	73.19
62760000 FRAIS & SERVICES BANCAIRES	6 909.90	1.79	2 862.71	0.52	4 047.19	141.38
VALEUR AJOUTEE	307 087.79	79.64	497 261.00	89.51	190 173.21-	38.24-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			1 200.00-	0.22-	1 200.00	100.00
74000000 SUBVENTIONS			1 200.00-	0.22-	1 200.00	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 503.76	0.65	4 223.95	0.76	1 720.19-	40.72-
63120000 APPRENTISSAGE	541.36	0.14	1 325.90	0.24	784.54-	59.17-
63330000 FORMATION PROFESSIONELLE	428.40	0.11	1 095.05	0.20	666.65-	60.88-
63511000 TAXE PROF. CVAE ET CFE	1 534.00	0.40	1 803.00	0.32	269.00-	14.92-
SALAIRES DU PERSONNEL	72 998.45	18.93	191 939.15	34.55	118 940.70-	61.97-
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	62 892.63	16.31	165 232.10	29.74	102 339.47-	61.94-
64120000 PROVISIONS CONGES PAYES	105.82	0.03	10 159.69-	1.83-	10 265.51	101.04
64130000 PRIMES DIVERSES	10 000.00	2.59	33 866.74	6.10	23 866.74-	70.47-
64180000 AUTRES PRIMES			3 000.00	0.54	3 000.00-	100.00-
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	39 880.98	10.34	99 203.04	17.86	59 322.06-	59.80-
64510000 URSSAF	23 321.63	6.05	61 245.40	11.02	37 923.77-	61.92-
64531000 CSE RETRAITE CPLT	8 556.68	2.22	20 320.98	3.66	11 764.30-	57.89-
64532000 CSE RETRAITE CPLT	1 015.40	0.26	2 440.73	0.44	1 425.33-	58.40-
64535000 AXA ART 83	3 120.20	0.81	8 447.78	1.52	5 327.58-	63.06-
64536000 AXA PEI ST 303	4 576.41	1.19	7 660.07	1.38	3 083.66-	40.26-
64550000 CHARGES SUR PRIMES	2 250.00-	0.58-			2 250.00-	
64710100 MUTUELLE	1 534.20	0.40	3 506.76	0.63	1 972.56-	56.25-
64810000 MEDECINE DU TRAVAIL	146.00	0.04	438.00	0.08	292.00-	66.67-
64890000 PROV CGES SOCIALES CP	139.54-	0.04-	4 856.68-	0.87-	4 717.14	97.13

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
CHARGES DE L'EXPLOITANT 64419800	1 000.00		0.26				1 000.00	
	1 000.00		0.26				1 000.00	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	190 704.60		49.46	200 694.86		36.13	9 990.26-	4.98-
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 75800000 PDTS DIV DE GESTION COURANTE	18.41						18.41	
	18.41		0.00				18.41	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE 65800000 AUTRES CGES GESTION COURANTE	22.16		0.01	7.80-			29.96	384.10
	22.16		0.01	7.80-		0.00-	29.96	384.10
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	872.60		0.23	82.74		0.01	789.86	954.63
79100000 REMBOURSEMENT SINISTRE	872.60		0.23				872.60	
79110000 URSSAF INDTS JOURN S.S				82.74		0.01	82.74-	100.00-
RESULTAT D'EXPLOITATION	191 573.45		49.68	200 785.40		36.14	9 211.95-	4.59-
PRODUITS FINANCIERS	255 891.21		66.36	457 510.81		82.35	201 619.60-	44.07-
76110000 REVENUS TITRES PARTICIPATION	253 761.05		65.81	455 498.59		81.99	201 737.54-	44.29-
76170000 INTERET CPT COURANT ASSOCIES	2 130.16		0.55	2 012.22		0.36	117.94	5.86
CHARGES FINANCIERES	345 873.45		89.70	102 254.35		18.41	243 619.10	238.25
66110000 INT PRET CIC 4%	13 129.57		3.41	21 361.61		3.85	8 232.04-	38.54-
66110300 INT EMP CIC RESTRUCTURE	7 902.11		2.05				7 902.11	
66111000 INT PRET CIC IN FINE EURIBOR	25 924.66		6.72	35 312.50		6.36	9 387.84-	26.59-
66111200 INTERETS PRET TOURISME BPI	2 640.00		0.68				2 640.00	
66150000 INTERETS SUR C/CTS ASSOCIES	38 418.00		9.96	45 580.24		8.20	7 162.24-	15.71-
66400000 PERTES PARTICIPATIONS SNC	257 859.11		66.87				257 859.11	
RESULTAT COURANT	101 591.21		26.35	556 041.86		100.09	454 450.65-	81.73-
PRODUITS EXCEPTIONNELS				609 160.38		109.65	609 160.38-	100.00-
77180000 AUTRES PDTS EXCEP / OP DE GEST				600 803.82		108.14	600 803.82-	100.00-
77200000 PDTS EXCEPT. S/EX. ANTERIEURS				8 356.56		1.50	8 356.56-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	63 238.80		16.40				63 238.80	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	63 238.80		16.40				63 238.80	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	63 238.80-		16.40-	609 160.38		109.65	672 399.18-	110.38-
IMPOT SUR LES BENEFICES	25 250.00-		6.55-	31 207.00		5.62	56 457.00-	180.91-
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES				31 207.00		5.62	31 207.00-	100.00-
69910000 CREDIT IMPOT LOYER COVID	1 103.00-		0.29-				1 103.00-	
69920000 CARRY BACK	24 147.00-		6.26-				24 147.00-	
RESULTAT NET	63 602.41		16.49	1 133 995.24		204.12	1 070 392.83-	94.39-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	385 590.79	555 555.13	169 964.34-	30.59-
70600000 PRESTATIONS GROUPE	385 590.79	555 555.13	169 964.34-	30.59-
Chiffre d'affaires NET	385 590.79	555 555.13	169 964.34-	30.59-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 200.00-	1 200.00	100.00
74000000 SUBVENTIONS		1 200.00-	1 200.00	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	872.60	82.74	789.86	954.63
79100000 REMBOURSEMENT SINISTRE	872.60		872.60	
79110000 URSSAF INDTES JOURN S.S		82.74	82.74-	100.00-
AUTRES PRODUITS	18.41		18.41	
75800000 PDTS DIV DE GESTION COURANTE	18.41		18.41	
Total des Produits d'exploitation	386 481.80	554 437.87	167 956.07-	30.29-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	78 503.00	58 294.13	20 208.87	34.67
60630000 FOURNITURES DIVERSES	1 158.15	1 044.72	113.43	10.86
61555000 ENTRETIEN MAINT. INFORMATIQUE	19 297.93	2 761.00	16 536.93	598.95
61810000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS	4.79		4.79	
61820000 FOURNITURES BUREAUX		26.61	26.61-	100.00-
62260000 HONORAIRES CAC + COMPTABILITE	34 840.00	33 978.00	862.00	2.54
62265000 HONORAIRES AUTRES	4 427.00	2 341.00	2 086.00	89.11
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	43.24	111.72	68.48-	61.30-
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		1 480.00	1 480.00-	100.00-
62380000 COTISATIONS DONs POURBOIRES	1 696.00	486.00	1 210.00	248.97
62381000 SPONSORING	500.00	446.66	53.34	11.94
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS	1 883.00	9 426.40	7 543.40-	80.02-
62511000 FRAIS AUTOROUTES STATIONEMT.	4 310.50	170.00	4 140.50	NS
62560000 INVITATIONS	2 918.27	717.52	2 200.75	306.72
62601000 TELEPHONE INTERNET	46.00	2 171.44	2 125.44-	97.88-
62610000 AFFRANCHISSEMENT	468.22	270.35	197.87	73.19
62760000 FRAIS & SERVICES BANCAIRES	6 909.90	2 862.71	4 047.19	141.38
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 503.76	4 223.95	1 720.19-	40.72-
63120000 APPRENTISSAGE	541.36	1 325.90	784.54-	59.17-
63330000 FORMATION PROFESSIONELLE	428.40	1 095.05	666.65-	60.88-
63511000 TAXE PROF. CVAE ET CFE	1 534.00	1 803.00	269.00-	14.92-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	73 998.45	191 939.15	117 940.70-	61.45-
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	62 892.63	165 232.10	102 339.47-	61.94-
64120000 PROVISIONS CONGES PAYES	105.82	10 159.69-	10 265.51	101.04
64130000 PRIMES DIVERSES	10 000.00	33 866.74	23 866.74-	70.47-
64180000 AUTRES PRIMES		3 000.00	3 000.00-	100.00-
64419800	1 000.00		1 000.00	
CHARGES SOCIALES	39 880.98	99 203.04	59 322.06-	59.80-
64510000 URSSAF	23 321.63	61 245.40	37 923.77-	61.92-
64531000 CSE RETRAITE CPLT	8 556.68	20 320.98	11 764.30-	57.89-
64532000 CSE RETRAITE CPLT	1 015.40	2 440.73	1 425.33-	58.40-
64535000 AXA ART 83	3 120.20	8 447.78	5 327.58-	63.06-
64536000 AXA PEI ST 303	4 576.41	7 660.07	3 083.66-	40.26-
64550000 CHARGES SUR PRIMES	2 250.00-		2 250.00-	
64710100 MUTUELLE	1 534.20	3 506.76	1 972.56-	56.25-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
64810000 MEDECINE DU TRAVAIL	146.00	438.00	292.00-	66.67-
64890000 PROV CGES SOCIALES CP	139.54-	4 856.68-	4 717.14	97.13
AUTRES CHARGES	22.16	7.80-	29.96	384.10
65800000 AUTRES CGES GESTION COURANTE	22.16	7.80-	29.96	384.10
Total des Charges d'exploitation	194 908.35	353 652.47	158 744.12-	44.89-
Résultat d'exploitation	191 573.45	200 785.40	9 211.95-	4.59-
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	255 891.21	457 510.81	201 619.60-	44.07-
76110000 REVENUS TITRES PARTICIPATION	253 761.05	455 498.59	201 737.54-	44.29-
76170000 INTERET CPT COURANT ASSOCIES	2 130.16	2 012.22	117.94	5.86
Total des Produits financiers	255 891.21	457 510.81	201 619.60-	44.07-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	345 873.45	102 254.35	243 619.10	238.25
66110000 INT PRET CIC 4%	13 129.57	21 361.61	8 232.04-	38.54-
66110300 INT EMP CIC RESTRUCTURE	7 902.11		7 902.11	
66111000 INT PRET CIC IN FINE EURIBOR	25 924.66	35 312.50	9 387.84-	26.59-
66111200 INTERETS PRET TOURISME BPI	2 640.00		2 640.00	
66150000 INTERETS SUR C/CTS ASSOCIES	38 418.00	45 580.24	7 162.24-	15.71-
66400000 PERTES PARTICIPATIONS SNC	257 859.11		257 859.11	
Total des Charges financières	345 873.45	102 254.35	243 619.10	238.25
Résultat financier	89 982.24-	355 256.46	445 238.70-	125.33-
Résultat courant avant impôts	101 591.21	556 041.86	454 450.65-	81.73-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		609 160.38	609 160.38-	100.00-
77180000 AUTRES PDTS EXCEP / OP DE GEST		600 803.82	600 803.82-	100.00-
77200000 PDTS EXCEPT. S/EX. ANTERIEURS		8 356.56	8 356.56-	100.00-
Total des Produits exceptionnels		609 160.38	609 160.38-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	63 238.80		63 238.80	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	63 238.80		63 238.80	
Total des Charges exceptionnelles	63 238.80		63 238.80	
Résultat exceptionnel	63 238.80-	609 160.38	672 399.18-	110.38-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	25 250.00-	31 207.00	56 457.00-	180.91-
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES		31 207.00	31 207.00-	100.00-
69910000 CREDIT IMPOT LOYER COVID	1 103.00-		1 103.00-	
69920000 CARRY BACK	24 147.00-		24 147.00-	
Total des produits	642 373.01	1 621 109.06	978 736.05-	60.37-
Total des charges	578 770.60	487 113.82	91 656.78	18.82
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	63 602.41	1 133 995.24	1 070 392.83-	94.39-

SO:NICE.HOTELS

152 BD DES JARDINIERS
HIBISCUS PARK B2
06200 NICE

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

CABINET COMANDÉ & CABINET R.E.A.C

1185 CHEMIN DES CAMPELIERES

HERMES

06250 MOUGINS

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'épidémie de COVID-19 a impacté l'activité de la société et de ses filiales, le secteur de l'hôtellerie-Restauration a particulièrement souffert ce qui a engendré une perte de chiffre d'affaires sur l'exercice.

Toutefois pour faire face à cette situation, la société a mis en place un prêt BPI Tourisme de 500 000 euros.

Les filiales opérationnelles pour faire face à la crise de COVID ont eu recours à des prêts PGE et à la mise en place de chômage partiel longue durée. Toutes ces mesures nous permettent de penser que la continuité d'exploitation de la société et de ses filiales opérationnelles n'est pas compromise et que nous pouvons être confiant pour l'avenir.

La société a par ailleurs procédé à une restructuration de sa dette financière

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

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

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

Conditions particulières d'activité pendant la période

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmée qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entreprise. Il a donc été procédé aux tests de valeur nécessaires pour apprécier la situation.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 742 649		
Prêts, autres immobilisations financières	6 781 082		
TOTAL	8 523 731		
TOTAL GENERAL	8 523 731		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 742 649	1 742 649
Prêts, autres immobilisations financières			6 781 082	6 781 082
TOTAL			8 523 731	8 523 731
TOTAL GENERAL			8 523 731	8 523 731

Le montant porté au poste "autres immobilisations financières " est de 6 781 082 euros

Il représente la valeur des fonds de commerce et des participations détenues à 100 % apportés par la SAS SHNSE dans le cadre de la TUP du 22 novembre 2013.

Il est représentatif d'un ensemble d'hôtels dont la capacité globale est de 386 chambres.

Les chambres étant de nature similaires, il a été retenu pour répartir le montant précité, un montant unitaire de (6 781 082/386) qui est de 17 567.57 €

Le détail de cette plus-value est le suivant :

ENTITES	Nombre de chambres	Montant
total		
SNC HOTEL HIBISCUS	79	1
387 706 €		
SNC HOTEL CORNICHE VAROISE	68	1
194 624 €		
SNC HOTEL BASTIDE ROUGE	129	2
266 272 €		
SNC HOTEL CASSINI	110	1
932 480 €		

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	45 000	45 000	
Autres immobilisations financières	6 781 082	6 781 082	
Autres créances clients	343 956	343 956	
Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000	
Impôts sur les bénéfices	25 250	25 250	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 448	7 448	
Groupe et associés	201 712	201 712	
Charges constatées d'avance	1 370	1 370	
TOTAL	7 408 817	7 408 817	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 465 132	201 233	1 003 222	1 260 677
Fournisseurs et comptes rattachés	19 725	19 725		
Personnel et comptes rattachés	16 133	16 133		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 184	16 184		
Taxe sur la valeur ajoutée	55 292	55 292		
Autres impôts taxes et assimilés	2 551	2 551		
Groupe et associés	3 021 920	3 021 920		
Autres dettes	1	1		
TOTAL	5 596 939	3 333 040	1 003 222	1 260 677
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 511 488			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 019 984			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	10.0000	325 500			325 500

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Le caractère exceptionnel et non récurrent à terme de l'épidémie du COVID-19 n'a pas amené la société à déprécier ses actifs financiers car les estimations et les actualisations seraient basées sur des niveaux d'activité exceptionnellement bas, du fait des mesures sanitaires (confinement, couvre-feu, fermeture des frontières.) prises par le gouvernement depuis le 15/03/2020.

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 200
Dettes fiscales et sociales	26 316
Total	33 516

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	3 804 797
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 804 797
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	3 804 797
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	63 602
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 868 399
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	63 602
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	63 602

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		645 803
MONTANT EN-COURS EMPRUNT	45 000	
CAUTION SOLIDAIRE DANS LE CADRE DU PRET DE 110 000 CONSENTI A LA SAS 402B		
ABANDON COMPTE COURANT AVEC CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE RECU PAR SONIFA 7 en 2019	600 803	
Total (1)		645 803

Engagements reçus



NOVANCES

EXPERTISE-COMPTABLE, AUDIT, CONSEIL

SO NICE HOTELS

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 255 000 Euros
Siège social : 152, boulevard des Jardiniers – 06200 NICE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice 2020

455 Promenade des Anglais "Horizon"
06200 NICE
T. +33 (0)493 82 80 90

8 Place Jean Jaurès
06370 MOUANS GARTOUX
T. +33 (0)493 75 89 26

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région PACA
Société de Commissariat aux Comptes membre de la compagnie d'Aix-en-Provence - Bastia
Membre de NEXIA International – Membre de l'Association Technique ATH

SAS au capital de 62 500 € - RCS Nice 326 354 099
TVA Intracommunautaire FR 84 326 354 099 - NAF 6920Z

 A member of
Nexia
International

SO NICE HOTELS

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 255 000 Euros
Siège social : 152, boulevard des Jardiniers – 06200 NICE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL

SO NICE HOTELS

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 255 000 Euros
Siège social : 152, boulevard des Jardiniers – 06200 NICE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SO NICE HOTELS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

- Autres participations et autres immobilisations financières :

Les titres de participation et autres immobilisations financières, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 8 479 milliers d'euros, sont évalués et dépréciés selon les modalités décrites dans la note intitulée « Titres immobilisés » de l'annexe aux états financiers.

Nos travaux ont consisté à apprécier le caractère raisonnable de la valeur actuelle en fonction des capitaux propres des entités et des perspectives de ces dernières.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légatifs réglementaires.

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.

Le 11 juin 2021

NOVANCES-DAVID & ASSOCIES
Représentée par Jean-Pierre GIRAUD
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
d'Aix-en-Provence

SO NICE HOTELS

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 255 000 Euros
Siège social : 152, boulevard des Jardiniers – 06200 NICE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)	110 000.00		110 000.00	110 000.00	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	1 697 649.04		1 697 649.04	1 697 649.04	
	Créances rattachées à des participations	45 000.00		45 000.00	45 000.00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	6 781 082.01		6 781 082.01	6 781 082.01	
	Total II	8 523 731.05		8 523 731.05	8 523 731.05	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	343 955.62		343 955.62	115 480.71	228 474.91 197.85
	Autres créances	237 409.57		237 409.57	270 728.83	33 319.26 12.31
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	254 233.06		254 233.06	1 391.81	252 841.25 NS
	Charges constatées d'avance (3)	1 370.00		1 370.00	1 370.00	1 370.00
	Total III	836 968.25		836 968.25	387 601.35	449 366.90 115.94
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 470 699.30		9 470 699.30	9 021 332.40	449 366.90 4.98

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

6 826 082.01

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 145 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 255 000.00	3 255 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	325 500.00		325 500.00	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	224 296.84	584 198.40-	808 495.24	138.39
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	63 602.41	1 133 995.24	1 070 392.83-	94.39-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 868 399.25	3 804 796.84	63 602.41	1.67
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 470 493.33	1 978 989.65	491 503.68	24.84
	Concours bancaires courants		17 710.31	17 710.31-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses	3 021 920.23	3 083 454.57	61 534.34-	2.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 725.30	15 392.10	4 333.20	28.15
	Dettes fiscales et sociales	90 160.57	102 897.15	12 736.58-	12.38-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	0.62	18 091.78	18 091.16-	100.00-
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 602 300.05	5 216 535.56	385 764.49	7.40
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 470 699.30	9 021 332.40	449 366.90	4.98

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

3 333 039.51 3 341 837.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	385 590.79		385 590.79	555 555.13		169 964.34-	30.59-
Chiffre d'affaires NET	385 590.79		385 590.79	555 555.13		169 964.34-	30.59-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				1 200.00-		1 200.00	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			872.60	82.74		789.86	954.63
Autres produits			18.41			18.41	
Total des Produits d'exploitation (I)			386 481.80	554 437.87		167 956.07-	30.29-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			78 503.00	58 294.13		20 208.87	34.67
Impôts, taxes et versements assimilés			2 503.76	4 223.95		1 720.19-	40.72-
Salaires et traitements			73 998.45	191 939.15		117 940.70-	61.45-
Charges sociales			39 880.98	99 203.04		59 322.06-	59.80-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			22.16	7.80-		29.96	384.10
Total des Charges d'exploitation (II)			194 908.35	353 652.47		158 744.12-	44.89-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			191 573.45	200 785.40		9 211.95-	4.59-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros %	
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	255 891.21	457 510.81	201 619.60-	44.07-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres Intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	255 891.21	457 510.81	201 619.60-	44.07-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	345 873.45	102 254.35	243 619.10	238.25
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	345 873.45	102 254.35	243 619.10	238.25
2. Résultat financier (V-VI)	89 982.24-	355 256.46	445 238.70-	125.33-
3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	101 591.21	556 041.86	454 450.65-	81.73-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		609 160.38	609 160.38-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		609 160.38	609 160.38-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	63 238.80		63 238.80	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	63 238.80		63 238.80	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	63 238.80-	609 160.38	672 399.18-	110.38-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	25 250.00-	31 207.00	56 457.00-	180.91-
Total des produits (I+III+V+VII)	642 373.01	1 621 109.06	978 736.05-	60.37-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	578 770.60	487 113.82	91 656.78	18.82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	63 602.41	1 133 995.24	1 070 392.83-	94.39-

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

255 891.00 457 511.00

SO:NICE.HOTELS

152 BD DES JARDINIERS
HIBISCUS PARK B2
06200 NICE

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

CABINET COMANDÉ & CABINET R.E.A.C

1185 CHEMIN DES CAMPELIERES

HERMES

06250 MOUGINS

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'épidémie de COVID-19 a impacté l'activité de la société et de ses filiales, le secteur de l'hôtellerie-Restauration a particulièrement souffert ce qui a engendré une perte de chiffre d'affaires sur l'exercice.

Toutefois pour faire face à cette situation, la société a mis en place un prêt BPI Tourisme de 500 000 euros.

Les filiales opérationnelles pour faire face à la crise de COVID ont eu recours à des prêts PGE et à la mise en place de chômage partiel longue durée

Toutes ces mesures nous permettent de penser que la continuité d'exploitation de la société et de ses filiales opérationnelles n'est pas compromise et que nous pouvons être confiant pour l'avenir.

La société a par ailleurs procédé à une restructuration de sa dette financière

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

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

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

Conditions particulières d'activité pendant la période

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmée qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entreprise. Il a donc été procédé aux tests de valeur nécessaires pour apprécier la situation.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 742 649		
Prêts, autres immobilisations financières	6 781 082		
TOTAL	8 523 731		
TOTAL GENERAL	8 523 731		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 742 649	1 742 649
Prêts, autres immobilisations financières			6 781 082	6 781 082
TOTAL			8 523 731	8 523 731
TOTAL GENERAL			8 523 731	8 523 731

Le montant porté au poste "autres immobilisations financières " est de 6 781 082 euros

Il représente la valeur des fonds de commerce et des participations détenues à 100 % apportés par la SAS SHNSE dans le cadre de la TUP du 22 novembre 2013.

Il est représentatif d'un ensemble d'hôtels dont la capacité globale est de 386 chambres.

Les chambres étant de nature similaires, il a été retenu pour répartir le montant précité, un montant unitaire de (6 781 082/386) qui est de 17 567.57 €

Le détail de cette plus-value est le suivant :

ENTITES total	Nombre de chambres	Montant
SNC HOTEL HIBISCUS 387 706 €	79	1
SNC HOTEL CORNICHE VAROISE 194 624 €	68	1
SNC HOTEL BASTIDE ROUGE 266 272 €	129	2
SNC HOTEL CASSINI 932 480 €	110	1

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	45 000	45 000	
Autres immobilisations financières	6 781 082	6 781 082	
Autres créances clients	343 956	343 956	
Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000	
Impôts sur les bénéfices	25 250	25 250	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 448	7 448	
Groupe et associés	201 712	201 712	
Charges constatées d'avance	1 370	1 370	
TOTAL	7 408 817	7 408 817	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 465 132	201 233	1 003 222	1 260 677
Fournisseurs et comptes rattachés	19 725	19 725		
Personnel et comptes rattachés	16 133	16 133		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 184	16 184		
Taxe sur la valeur ajoutée	55 292	55 292		
Autres impôts taxes et assimilés	2 551	2 551		
Groupe et associés	3 021 920	3 021 920		
Autres dettes	1	1		
TOTAL	5 596 939	3 333 040	1 003 222	1 260 677
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 511 488			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 019 984			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	10.0000	325 500			325 500

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Le caractère exceptionnel et non récurrent à terme de l'épidémie du COVID-19 n'a pas amené la société à déprécier ses actifs financiers car les estimations et les actualisations seraient basées sur des niveaux d'activité exceptionnellement bas, du fait des mesures sanitaires (confinement, couvre-feu, fermeture des frontières.) prises par le gouvernement depuis le 15/03/2020.

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 200
Dettes fiscales et sociales	26 316
Total	33 516

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	3 804 797
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 804 797
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	3 804 797
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	63 602
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 868 399
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	63 602
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	63 602

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		645 803
MONTANT EN-COURS EMPRUNT	45 000	
CAUTION SOLIDAIRE DANS LE CADRE DU PRET DE 110 000 CONSENTI A LA SAS 402B		
ABANDON COMPTE COURANT AVEC CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE RECU PAR SONIFA 7 en 2019	600 803	
Total (1)		645 803

Engagements reçus

Liste des filiales et participations

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

SO.NICE.HOTELS
06200 NICE

Page : 7

Société Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SARL SARL LE NOAILLES - SNC SNC HOTEL CASSINI - SNC SNC HOTEL BASTIDE ROUGE - SNC SNC HOTEL CORNICHE VAROI - SNC SNC HOTEL DE L'HIBISCUS - SAS 402B - Participations détenues entre 10 et 50 %	315 000	631 823	100.00	1 535 000	1 535 000	200 515		236 095	277 362		
	38 112	186 897	100.00	38 112	38 112			672 769	186 897		
	38 112	47 179	100.00	38 112	38 112			738 225	47 179		
	38 112	253 761	100.00	38 112	38 112			891 211	253 761	253 761	0220 SONIC
	38 112	23 782	100.00	38 112	38 112				23 782		
	20 000	185 876	54.00	10 200	10 200	45 000	55 100	369 386	76 419		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- INDEMNITES RUPTURE ANTICIPE PRET CIC	63 238	
Total	63 238	